

# AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA SERGNANO 2 20097 SAN DONATO MILANESE (MI)
<b>Codice Fiscale</b>	97529770154
<b>Numero Rea</b>	MI 1907046
<b>P.I.</b>	09374930965
<b>Capitale Sociale Euro</b>	158.091 i.v.
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	Altre attività di assistenza sociale non residenziale nca (88.99.00)
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	0

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	34.625	38.003
II - Immobilizzazioni materiali	55.109	47.878
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>89.734</b>	<b>85.881</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.958.252	1.695.022
imposte anticipate	11.803	11.803
<b>Totale crediti</b>	<b>2.970.055</b>	<b>1.695.022</b>
IV - Disponibilità liquide	3.871.947	3.588.220
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>6.842.002</b>	<b>5.283.242</b>
D) Ratei e risconti	101.760	59.482
<b>Totale attivo</b>	<b>7.033.496</b>	<b>5.428.605</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	158.091	165.510
VI - Altre riserve	7.419	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(89.512)	(89.512)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>75.998</b>	<b>75.998</b>
B) Fondi per rischi e oneri	31.578	31.578
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	531.377	442.450
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.129.971	3.074.077
<b>Totale debiti</b>	<b>3.129.971</b>	<b>3.074.077</b>
E) Ratei e risconti	3.264.572	1.804.502
<b>Totale passivo</b>	<b>7.033.496</b>	<b>5.428.605</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.436.081	7.153.216
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	891	246
altri	22.780	68.699
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>23.671</b>	<b>68.945</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>7.459.752</b>	<b>7.222.161</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.303	10.410
7) per servizi	5.607.660	5.349.671
8) per godimento di beni di terzi	92.017	77.489
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.148.725	1.180.214
b) oneri sociali	340.708	345.323
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	202.283	151.783
c) trattamento di fine rapporto	119.662	94.838
e) altri costi	82.621	56.945
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.691.716</b>	<b>1.677.320</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.352	27.915
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.919	7.811
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.433	20.104
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.054	-
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>45.406</b>	<b>27.915</b>
14) oneri diversi di gestione	24.316	52.789
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>7.471.418</b>	<b>7.195.594</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(11.666)	26.567
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	19.014	4
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>19.014</b>	<b>4</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>19.014</b>	<b>4</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	169	-
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>169</b>	<b>-</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>18.845</b>	<b>4</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>7.179</b>	<b>26.571</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.179	26.571
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>7.179</b>	<b>26.571</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2022 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. Si evidenzia il recesso del socio Comune di Carpiano ratificato dalla Assemblea consortile del 11/11/2022 - deliberazione n. 6/2022.

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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 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 non sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, poichè gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

#### TITOLI NON IMMOBILIZZATI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

#### RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti 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

I debiti non sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, poichè gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

#### 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.

#### TEMPI DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO

L'assemblea consortile per la approvazione del bilancio dell'esercizio 01.01.2022 - 31.12.2022 è stata convocata nel più ampio termine di 180 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio stesso, in considerazione della necessità di reperire la necessaria documentazione per la chiusura del bilancio 2022, decisione assunta dal Consiglio di Amministrazione in data 15/05/2023 - deliberazione n. 2/2023.

#### FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA

##### EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

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.

La conclusione dell'anno 2022 è stata condizionata dalle ripercussioni della guerra russo-ucraina e dall'elevata inflazione spinta principalmente dai costi energetici, nonché dalla coda degli effetti causati dal Covid-19. Nell'area euro si è assistito anche ad un aumento dei tassi di interesse deliberato, prima ad ottobre poi a dicembre, dalla Banca Centrale Europea. L'inizio del 2023 ha visto un nuovo aumento dei tassi di interesse da parte della BCE e, con riferimento al primo trimestre, l'incremento dell'inflazione trainata dai prezzi per l'energia. Si segnala altresì che, dalla metà di gennaio 2023, le condizioni dei mercati finanziari sono peggiorate in Italia, in conseguenza dell'andamento internazionale a seguito delle vicende che hanno coinvolto alcuni intermediari statunitensi e svizzeri.

Si segnala l'adesione alla compagine sociale del Comune di Tribiano, a seguito di formale richiesta di ingresso, ratificata dall'assemblea consortile il 24/05/2023 - deliberazione n. 4/2023.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	222.564	222.564
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	184.561	184.561
<b>Valore di bilancio</b>	38.003	38.003
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	6.541	6.541
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	9.919	9.919
<b>Totale variazioni</b>	(3.378)	(3.378)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	229.105	229.105
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	194.480	194.480
<b>Valore di bilancio</b>	34.625	34.625

	Costi di impianto e ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale Altre immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.344	135.954	82.267	222.564
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.344)	(131.019)	(49.198)	(184.561)
Valore di bilancio	0	4.935	33.069	38.003
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi	0	4.559	1.982	6.541
Decrementi	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	(5.983)	(3.936)	(9.919)
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.424)	(1.954)	(3.378)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.344	140.513	84.249	229.105
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.344)	(137.002)	(53.134)	(194.480)
Valore di bilancio	0	3.510	31.115	34.625

Gli acquisti 2022 si riferiscono alle implementazioni software e migliorie sui beni di terzi per nuova sede operativa.

Di seguito vengono riportate le aliquote di ammortamento applicate:

- Concessioni, licenze, marchi e diritti 33%
- Altre immobilizzazioni 24,76% - 8,25%.

#### Immobilizzazioni materiali

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	5.917	190.361	196.278
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.331	147.069	148.400
<b>Valore di bilancio</b>	4.586	43.292	47.878
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	31.664	31.664
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	888	23.545	24.433
<b>Totale variazioni</b>	(888)	8.119	7.231
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	5.917	222.024	227.941
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.219	170.613	172.832
<b>Valore di bilancio</b>	3.698	51.411	55.109

	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	31.742	89.900	8.192	3.000	2.481	21.547	190.361
Ammortamenti (Fondo amm.to)	(20.938)	(23.310)	(67.602)	(8.192)	(3.000)	(2.481)	(21.547)	(147.070)
Valore di bilancio	12.562	8.432	22.298	0	0	0	0	43.292
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi	0	4.729	24.201	0	0	0	2.732	31.664
Decrementi	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	(8.375)	(1.670)	(10.766)	0	0	0	(2.732)	(23.545)
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(8.375)	3.060	13.435	0	0	0	0	8.119
Valore di fine esercizio								
Costo	33.500	36.471	114.101	8.192	3.000	2.481	24.279	222.024
Ammortamenti (Fondo amm.to)	(29.313)	(24.979)	(78.369)	(8.192)	(3.000)	(2.481)	(24.279)	(170.613)
Valore di bilancio	4.187	11.492	35.732	0	0	0	0	51.411

Di seguito vengono riportate le aliquote di ammortamento applicate:

-Impianti e macchinari	15%
-Automezzi	25%
-Mobili e arredi	12%
-Attrezzature inf. e macchinari d'uff.	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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.597.130	1.220.981	2.818.111	2.818.111
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	86.088	54.053	140.141	140.141
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	11.803	-	11.803	
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.695.022	1.275.033	2.970.055	2.958.252

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

	Importo in bilancio al 31 /12/2022	Importo in bilancio al 31 /12/2021	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
<b>1. Crediti verso clienti</b>					
Ministero del Lavoro e Politiche Sociali	6.472	6.472	6.472	0	0
ATS Milano per conto di Regione Lombardia	1.369.661	981.507	1.369.661	0	388.154
ASST Melegnano e della Martesana	2.080	0	2.080	0	2.080
Prefettura Milano	156.694	0	156.694	0	156.694
Comuni soci per crediti anni pregressi e fatture da emettere	397.265	340.837	397.265	0	56.428
Comuni consorziati	727.234	11.589	727.234	0	715.645
Comuni diversi	20.164	38.348	20.164	0	(18.184)
Comune di Mediglia	2.278	3.212	2.278	0	(934)
Comune di Peschiera Borromeo	1.363	2.047	1.363	0	(684)
Comune di Tribiano	1.591	2.249	1.591	0	(657)
Comune di Abbiategrasso	0	1.600	0	0	(1.600)
Comune di Buccinasco	622	2.313	622	0	(1.691)
Progetti	12.707	25.815	12.707	0	(13.108)
Utenti compart. costi CDD	68.570	66.768	68.570	0	1.802
Utenti compart. g.adottiva	0	365	0	0	(365)
Utenti	570	950	570	0	(380)
Fatture da emettere	22.247	23.012	22.247	0	(764)
Fornitori c/anticipi	331	288	331	0	42
Note di credito da ricevere	24.312	84.853	24.312	0	(60.541)
Clients diversi	14.474	4.568	14.474	0	9.906
Clients vari	192	0	192	0	192
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 (box Via Frassi Melegnano)	0	0	0	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	(23.621)	(12.567)	(23.621)	0	(11.054)
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.818.111</b>	<b>1.597.131</b>	<b>2.818.111</b>	<b>0</b>	<b>1.220.980</b>
<b>4 bis. Crediti tributari</b>					
Erario c/Irap	7.625	11.003	7.625	0	(3.378)
Erario c/Ires	6.755	8.095	6.755	0	(1.340)
Erario c/ritenuta d'acconto 4%	119.927	66.990	119.927	0	52.937

	Importo in bilancio al 31 /12/2022	Importo in bilancio al 31 /12/2021	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
Erario c/ritenuta su interessi attivi	4.943	0	4.944	0	4.944
Credito d'imposta energia	891	0	891	0	891
Totale crediti tributari	140.141	86.088	134.307	0	54.053
4 ter. Imposte anticipate					
Ires c/imposte anticipate	11.803	11.803	11.803	0	0
Totale imposte anticipate	11.803	11.803	11.803	0	0
Totale Crediti	2.970.055	1.695.022	2.964.221	0	1.275.034

Il Fondo svalutazione crediti è stato interessato dalle seguenti movimentazioni:

	Importo
Valore di inizio esercizio	12.567
Accantonamento dell'esercizio	11.054
Utilizzo dell'esercizio	-
Valore di fine esercizio	23.621

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

	Importo in bilancio al 31/12/2022			Importo in bilancio al 31/12/2021		
	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	0	0	0	24.216	681	24.898
Comune Cerro al Lambro	1.401	0	1.401	14.867	10.907	25.774
Comune Colturano	2.527	0	2.527	38.538	0	38.538
Comune Dresano	27.751	0	27.751	60.568	0	60.568
Comune Melegnano	44.664	0	44.664	50.296	0	50.296
Comune San Donato Milanese	0	0	0	6.520	0	6.520
Comune San Zenone al Lambro	28.827	0	28.827	7.118	0	7.118
Comune Vizzolo Predabissi	33.395	0	33.395	41.281	0	41.281
Comune San Giuliano Milanese	233.494	727.234	960.728	69.352	0	69.352
Comune Paullo	25.205	0	25.205	28.081	0	28.081
Totale	397.264	727.234	1.124.498	340.837	11.589	352.426

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.588.168	283.207	3.871.375
Denaro e altri valori in cassa	52	521	573
Totale disponibilità liquide	3.588.220	283.727	3.871.947

Le disponibilità liquide coincidono con il saldo di conto corrente e l'esistenza di cassa alla chiusura dell'esercizio.

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	48.119	36.092	84.211
<b>Risconti attivi</b>	11.363	6.185	17.548
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	59.482	42.278	101.760

In dettaglio:

	Importo in bilancio al 31/12/2022
<b>Ratei attivi</b>	
PROGETTOA -FT DA RIC rimborso spese PIPPI 11- det.334	190
COOP EDIFICATR- conguaglio sp. cond 22 sede 3 Polo	132
Crediti v/REGIONE LOMBARDIA progetto PONTI PROSSIMITA'	27.182
Crediti v/MINISTERO LAVORO per progetto PAIS	52.646
Crediti v/REGIONE LOMBARDIA per progetto PIPPI 8-10	4.062
<b>Totale ratei attivi</b>	<b>84.211</b>
<b>Risconti attivi</b>	
ADELANTE-Backup softw 3/9/21-24-DET.181-ZE1328F968	330
DET 8-assicur auto Panda tg FV386MX 11/1/22-23-Z1E34C3425	30
DET29/21-ASSITECA-assicurazione dirig 2/22-2/23-ZB230BB5B9	395
DET.41-Assicur auto Doblo Tg FZ890FF 14/2/22-23-Z77350E4B2	154
Cassa-det 109-bollo auto az Panda+Doblo	20
ADELANTE-FT 198-4 licenze-det 97-Z8D35A5B7B	154
ADEL-FT 202-Antivirus 28/5/22-23-det139-ZD03652DB7	1.005
ADELANTE-FT 205-notebook-lic Micr-det 173-Z5F36A76B3	200
ADELANTE-FT206-garanz serverSDM-SGM-det161-Z74367595B	521
ADELANTE-FT206-garanz serverSDM-SGM-det161-Z74367595B	521
ADELANTE-FT206-garan server sede + SGM-det161-Z74367595B	217
COMPUST-FT788-gotomeeting 1/7/22-30/6/24-ZD73635FD7	581
COMPUST-FT788-gotomeeting 1/7/22-30/6/24-ZD73635FD7	290
conservaz digitale+legalm 6/22-23-Det190-ZD436DFCB7	2.189
FT A.T.E.S. N.333-07.04.22	214
ADELANTE-FT 210-Microsoft 365 1P-det213-Z52371D394	77
ZUCCHETTI-FT 787-cont analitica 8/22-7/23-det156-Z6B366C4D7	1.240
TECHWARE-FT123-ass tecn centr 3P 9/22-8/23-Z8637A6B0F	976
DET263 SELECOVER-assic RC 18/10/22-18/10/23-ZDF37F6FEE	2.003
STUDIO ACHILLI-acconto Sp condominiali housing 2022-2023	1.400
SHOP GOV-FT1593-canone legalmail-det284-ZE738397EF	496
ADELANTE-FT 219 n.27 licenze M365-DET293-Z51384BBE2	3.515
ADELANTE FT ATTREZZ INFORM A CANONE SOTW LIC OF	77
Det 328-rinnovo licenza CANVA 23	108
ADELANTE-n.3 Lic Microsoft 365 det.344-Z3739142DA	447
FASTWEB-FT PAE45594-Telef 3P-12/22+01/23-ZB137356FA	390

	<b>Importo in bilancio al 31/12/2022</b>
Risconti attivi	17.548
Totale ratei e risconti attivi	101.760

## 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		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
<b>Capitale</b>	165.510	(7.419)			158.091
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	-	7.420			7.420
<b>Varie altre riserve</b>	-	(1)			(1)
<b>Totale altre riserve</b>	-	7.419			7.419
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(89.512)	-			(89.512)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	0	-		0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	75.998	-		0	75.998

I movimenti intervenuti nel patrimonio netto sono relativi all'uscita del Comune di Carpiano dal 01/01/2022.

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	9.983,40	<b>6,31%</b>
Colturano n. abitanti al 31.12.2008	1.985	4.091,05	<b>2,59%</b>
Dresano n. abitanti al 31.12.2008	2.857	5.888,22	<b>3,72%</b>
Melegnano n. abitanti al 31.12.2008	16.859	34.746,09	<b>21,98%</b>
San Donato Milanese n. abitanti al 31.12.2008	32.594	61.975,50	<b>39,20%</b>
San Zenone n. abitanti al 31.12.2008	4.075	8.398,50	<b>5,31%</b>
Vizzolo Predabissi n. abitanti al 31.12.2008	3.939	8.118,21	<b>5,14%</b>
San Giuliano Mil.se n. abitanti al 01.01.2017	38.318	19.159,00	<b>12,12%</b>
Paullo n. abitanti al 31.12.2017	11.461	5.730,50	<b>3,62%</b>
<b>Totale all'11.11.2022</b>	<b>116.932</b>	<b>158.090,47</b>	<b>100,00%</b>
<b>arrotond.</b>		<b>0,37</b>	
<b>Totale valore contabile Capitale di dotazione al 31.12.2022</b>		<b>158.090,84</b>	

### Fondi per rischi e oneri

Nell'esercizio 2022 il Fondo rischi e oneri non ha subito movimentazioni.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	442.450
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	119.662
Utilizzo nell'esercizio	30.735
Totale variazioni	88.927
Valore di fine esercizio	531.377

## 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	2.258.944	74.630	2.333.574	2.333.574
Debiti tributari	74.789	42.172	116.961	116.961
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.589	28.649	79.238	79.238
Altri debiti	689.755	(89.557)	600.198	600.198
<b>Totale debiti</b>	<b>3.074.077</b>	<b>55.894</b>	<b>3.129.971</b>	<b>3.129.971</b>

In dettaglio:

	Importo in bilancio al 31/12 /2022	Importo in bilancio al 31/12 /2021	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
7. Debiti verso fornitori					
Debiti verso fornitori servizi sociali	720.467	1.107.855	720.467	0	(387.388)
Debiti verso fornitori diversi	46.066	41.245	46.066	0	4.821
Debiti verso fornitori erogazione fondi	165.477	165.316	165.477	0	161
Debiti verso fornitori professionisti	8.033	10.796	8.033	0	(2.763)
Fatture da ricevere	1.393.532	933.732	1.393.532	0	459.800
Totale debiti verso fornitori	2.333.574	2.258.944	2.333.574	0	74.630
12. Debiti tributari					
Erario c/Irpef dipendenti	50.077	16.573	50.077	0	33.504
Erario c/Irpef autonomi		1.574	0	0	(1.574)
Imposta sostitutiva TFR	4.736	1.939	4.736	0	2.797
Erario c/bolli fatture PA	118	48	118	0	70
Erario c/Iva	25.001	5.599	25.001	0	19.402
Erario c/Iva sospesa acquisti split payment	37.029	49.056	37.029	0	(12.027)
Totale debiti tributari	116.961	74.789	116.961	0	42.171
13. Debiti verso Enti ed istituti di previdenza sociale					
Inps dipendenti	(519)	(7.740)	(519)	0	7.221
Ex Inpdap-Inps	75.201	52.283	75.201	0	22.918
Inail	(242)	619	(242)	0	(861)
Inps su riposi compensativi	851	861	851	0	(10)
Ex Inpdap su riposi compensativi	3.947	4.566	3.947	0	(619)
Totale debiti verso Enti ed istituti di previdenza sociale	79.238	50.589	79.238	0	28.649
14. Altri debiti					
Dipendenti	16.902	28.882	16.902	0	(11.980)

	Importo in bilancio al 31/12 /2022	Importo in bilancio al 31/12 /2021	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
Dipendenti riposi compensativi	16.583	19.184	16.583	0	(2.601)
Dipendenti rimborsi km	38	27	38	0	11
Dipendenti rimborsi spese	261	208	261	0	52
Fondo incentivante dipendenti	54.386	43.256	54.386	0	11.130
Fondo premio produttività Direttore	8.013	0	8.013	0	8.013
Debiti vari	94	94	94	0	0
Note credito da emettere	0	215	0	0	(215)
Clienti c/anticipi	340	1.115	340	0	(775)
Cittadini fruitori	2.700	2.700	2.700	0	0
Comune Milano-Ufficio di Piano	10.080	10.080	10.080	0	0
Debiti v/Comune San Donato M.se	45.175	0	45.175	0	45.175
Comune di Colturano c/anticipi	4.548	4.548	4.548	0	0
Comuni Consorziati	170.489	180.660	170.489	0	(10.171)
Debiti v/Comune di Carpiano	5.905	0	5.905	0	5.905
Fondo attività sociali dip - art 59/2018	3.969	3.969	3.969	0	0
Cittadini fruitori	251.897	394.337	251.897	0	(142.440)
Famiglie affidatarie	8.817	479	8.817	0	8.338
Totale debiti verso altri	600.198	689.755	600.198	0	(89.557)
Totale debiti	3.129.971	3.074.077	3.129.971	0	55.894

Di seguito il dettaglio dei Debiti verso Comuni consorziati:

Debiti v/Comune Consorziati	2022			2021
	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	5.905	13.751	19.656,59	8.198,00
Comune di Cerro al Lambro			0,00	
Comune di Colturano	4.548		4.548,04	4.548,04
Comune di Dresano			0,00	
Comune di Melegnano		172	171,89	
Comune di San Donato Milanese	45.175	153.458	198.633,18	166.282,00
Comune di San Giuliano Milanese		3.108	3.108,17	6.180,00
Comune di San Zenone al Lambro			0,00	
Comune di Vizzolo Predabissi			0,00	
Comune di Paullo			0,00	
<b>Totale Debiti v/Comuni Consorziati</b>	<b>55.628,44</b>	<b>170.489,43</b>	<b>226.117,87</b>	<b>185.208,04</b>

I debiti verso Comuni consorziati sono riferiti a debiti verso il Comune di Colturano per anticipi per € 4.548e a debiti verso Comuni consorziati per la restante parte.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	5.144	1.599	6.743
<b>Risconti passivi</b>	1.799.358	1.458.471	3.257.829
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	1.804.502	1.460.070	3.264.572

In dettaglio:

	Importo in bilancio al 31/12/2022
<b>Ratei passivi</b>	
Det 303/2019 - Rimborso spese Pippi	37
DET 352-Proroga serv cassa 21/11/22-30/4/23 CRED AGRICOLE	334
Accto costo tirocini risocializzanti 11-12/22	40
Costo del personale dipendente 2022-Liquidato nel 2023	3.909
Accto Compensi CDA 2022	360
Accto Compensi CDA 2022	360
Accantonato a rateo bollo auto Doblo' FZ890FF-11+12/22	38
Prov Cda 80/21-spese tenuta conto banca 5-11/22	1.666
<b>Totale ratei passivi</b>	<b>6.743</b>
<b>Fondi e Risconti passivi</b>	
anno 2019-ATS-Bonus Assist Famil+sportelli-DGR 914 3/12/18	4.813
anno 2019-ATS-Bonus Assist Famil+sportelli-DGR 914 3/12/18	11.230
anno 2020-ATS-DEL 19329/18-Fattore famiglia lombardo	8.022
Residuo risconto passivo Premio PDZ -incassato con REV 116/20	8.656
Lombardia Giovani-incasso c/Prov्व Entrata n. 351 25/11/21	2.900
Residuo Risconto ricavi CIAO! incasso c/PROVV E 302-3-4/21	6.343
Misura6 anno 22-RA4%-incassata con Prov्व Entrata n. 328/23	87.473
Residuo Risconto passivo risparmio costo ADH (FNA21)	12.948
Risconto passivo risparmio costo ADH (FNA22)	50.000
GIOVANI SMART-TAG-Prov्व Entrata n. 363 17/10/23	500
Risconto passivo incassi SAI	86.115
Fondo "Dopo di noi" (DGR 6674/2017)	560.069
Fondo "Povertà"	39.314
Fondo "ProVI - Progetti Vita Indipendente"	16.000
Fondo "Emergenza abitativa"	81.140
Fondo "Fami Lab Impact"	23.398
Fondo "Misura unica abitare"	463.074
Fondo "Pacchetto - protezione famiglia"	2.322
Fondo "Assistenza famiglia-sport" (DGR 914/2018)	15.333
Fondo "Reddito autonomia por fsr"	24.122
Fondo "FNPS" quota Covid	16.207
Fondo "Caregiver"	44.608
Fondo "Potenziamento anno 21 su 22"	311.487
Fondo "Care leaver 3° corte"	53.109



Fondo "Care leaver 1° corte"	40.000
Fondo "Povertà QS 2020"	545.397
Fondo "Povertà QS 2021"	743.251
Totale Fondi e Risconti passivi	3.257.829
Totale ratei e risconti passivi	3.264.572

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Categoria di attività	Ricavi per prestazioni	Altri ricavi	Totale
Valore esercizio corrente	7.436.081	23.671	7.459.752

Si rimanda al prospetto allegato n. 1 per il dettaglio dei ricavi per servizi prestati nell'esercizio 2022, confrontati con il dato a Preventivo per l'esercizio in commento, aggiornato con gli scorrimenti del budget effettuati durante l'anno.

Il prospetto allegato n. 2 dettaglia il dato consuntivo 2022 per Comune dei ricavi da gestione caratteristiche.

Il prospetto allegato n.4 riepiloga il dato consuntivo 2022 per Comune dei ricavi da gestione caratteristiche.

### Costi della produzione

	Importo in bilancio al 31/12 /2022	Importo in bilancio al 31/12 /2021	Variazione 2021 /2022	Variazione %
6. Per materie prime, suss., di consumo e merci	10.303	10.410	(108)	(1,04)
7. Per servizi	5.607.660	5.349.670	257.990	4,82
8. Per godimento beni di terzi	92.018	77.489	14.528	18,75
9. Per il personale	1.691.716	1.677.320	14.396	0,86
10.a. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.919	7.812	2.107	26,98
10.b. Ammortamento immobilizzazioni materiali	24.433	20.103	4.329	21,54
10.d. Svalutazione dei crediti	11.054	0	11.054	n.d.
14. Oneri diversi di gestione	24.316	52.789	(28.473)	(53,94)
Totale Costi della produzione	7.471.418	7.195.594	275.824	3,83

Si rimanda al prospetto allegato n. 3 per il dettaglio dei costi sostenuti nell'esercizio 2022, confrontati con il dato a Preventivo per l'esercizio in commento, aggiornato con gli scorrimenti del budget effettuati durante l'anno.

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

Con riferimento al contenuto del n. 14) dell'art. 2427 c.c., nonché in applicazione del principio contabile n. 25 redatto dal CNDCEC si precisa quanto segue

	Correnti	Anticipate	Differite	Saldo
Ires	1.340	-	-	1.340
Irap	5.839	-	-	5.839
Totale Imposte	7.179	-	-	7.179

Le imposte di competenza dell'esercizio sono state calcolate in applicazione delle aliquote e della normativa fiscale vigenti.

## Nota integrativa, rendiconto finanziario

<b>RENDICONTO FINANZIARIO 2022 - Metodo indiretto</b>	
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>	
Utile d'esercizio	0
Imposte sul reddito	7.179
Interessi (attivi)/passivi	-18.845
(Dividendi)	
(Plus)/minus derivanti da cessioni di attività	
<i>1) utile dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>-11.666</i>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel c.c.n.</b>	
Accantonamento ai fondi	119.662
Ammortamento delle immobilizzazioni	34.353
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Rettifiche di valore att. e pass. fin. di derivati	
Altre rettifiche per elementi non monetari	
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>154.015</b>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>142.349</i>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-1.220.981
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	74.630
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-42.278
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	1.460.070
Altri decrementi/(altri incrementi) del ccn	-72.789
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>198.652</b>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>341.001</i>
<b>Altre rettifiche</b>	
Interessi incassati/(pagati)	18.845
(Imposte sul reddito pagate)	-7.179
(Utilizzo fondi)	-30.735
Altri incassi e (pagamenti)	
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-19.069</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>321.932</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>	
(Investimenti) in immobilizzazioni materiali	-31.664
(Investimenti) in immobilizzazioni immateriali	-6.541
(Investimenti) in immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti) in attività finanziarie non immobilizzate	
<b>Flussi fin. derivanti dall'attività investimento</b>	<b>-38.205</b>
<b>C) Flussi fin. derivanti dall'attività di finanz.</b>	

<b>RENDICONTO FINANZIARIO 2022 - Metodo indiretto</b>	
Mezzi di terzi	
Incremento/(Decremento) debiti a breve v/banche	
Accensione finanziamenti	
(Rimborso finanziamenti)	
Aumento di capitale	
(Rimborso di capitale)	
<b>Flussi derivanti da attività finanziamento</b>	<b>0</b>
<b>Incr. (Decr.) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>283.727</b>
Disponibilità liquide inizio esercizio	3.588.220
Variazione netta disponibilità liquide	283.727
Liquidità fine esercizio	3.871.947
Liquidità fine esercizio	3.871.947
Controllo quadratura	0

<b>CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2022</b>	
Ricavi netti prestazioni servizi	7.436.081
<b>Valore produzione operativa</b>	<b>7.436.081</b>
Costi esterni operativi	5.709.981
<b>Valore aggiunto</b>	<b>1.726.100</b>
Costi del personale	1.691.716
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>34.384</b>
Ammortamenti ed accantonamenti	45.406
<b>Risultato operativo</b>	<b>-11.022</b>
Risultato dell'area accessoria	-644
Risultato dell'area finanziaria	
<b>EBIT</b>	<b>-11.666</b>
Proventi e oneri finanziari	18.845
<b>Risultato lordo</b>	<b>7.179</b>
Imposte sul reddito	7.179
<b>Risultato netto</b>	<b>0</b>

<b>Indici finanziamento immobilizzazioni</b>	<b>2022</b>
Margine primario di struttura (CN-CI)	-13.736
Margine secondario di struttura (CN+PML-CI)	549.219
Indice di copertura di 1° livello (CN/CI)*	0,85
Indice di copertura di 2° livello ((CN+PML)/CI)**	7,12

<b>Indici reddituali</b>	<b>2022</b>
ROE netto (risultato netto/mezzi propri)	0,00%
ROE lordo (risultato lordo/mezzi propri)	9,45%

<b>Indici reddituali</b>	<b>2022</b>
ROI (ris.op./att.corr.-pass.corr.) (ris.op./tot.att.)	-0,16%
ROS (ris. Operativo/ricavi vendite)	-0,15%

<b>Indici di solvibilità</b>	<b>2022</b>
Indice di disponibilità (AC/PC)	1,09
Margine di disponibilità (AC-PC)	549.219
Indice di tesoreria (liq. Imm/PC)	0,61
Margine di tesoreria (liq.imm.-PC)	-2.522.596

## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

DIREZIONE				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
1QD	1	cessata per quiescenza al 30.11.20	1	1
	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
AREA AMMINISTRAZIONE				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
B3G	0,56	0,56	0,56	0,56
B1	1	1	1	0,67
C1	3	1,83	2,83	3,83
C2	1,5	1,33	1,33	1,34
D2	1	1	1	1
	<b>7,06</b>	<b>5,72</b>	<b>6,72</b>	<b>7,40</b>
AREA AZIONI DI SISTEMA				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
C1	2	2	2	2
C2	0,5	0,33	0,33	0,34
D1	2,5	2,5	2,5	3,5
D2	0,5	0,5	0,5	1
D4E	1	1	1	1
	<b>6,5</b>	<b>6,33</b>	<b>6,33</b>	<b>7,84</b>
AREA SERVIZI				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
D2	0	0	0	1
CAT				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
D1	1	1	1	1
D2	0,67	0,67	0,67	0,67
	<b>1,67</b>	<b>1,67</b>	<b>1,67</b>	<b>1,67</b>
SSP				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
D1	2,92	6,61	4,78	3,75
D2	2	2	2	2
D4E	0,78	0,78	0,78	0,78
D5E	1	1	1	1
	<b>6,7</b>	<b>10,39</b>	<b>8,56</b>	<b>7,53</b>
TERZO POLO MINORI E FAMIGLIA				
INQUADRAMENTO	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022

DIREZIONE				
D1	4,67	6,84	6,33	5,51
D2	2,17	1	1	1
	<b>6,84</b>	<b>7,84</b>	<b>7,33</b>	<b>6,51</b>
<b>PRIMO POLO POLO MINORI E FAMIGLIA</b>				
<b>INQUADRAMENTO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2022</b>
D1	6,72	6,67	5,67	7,84
D2	1	1,67	1,67	0,67
	<b>7,72</b>	<b>8,34</b>	<b>7,34</b>	<b>8,51</b>
<b>TOTALE</b>	<b>37,49</b>	<b>40,29</b>	<b>38,95</b>	<b>41,45</b>

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

	Amministratori
Compensi	720

## Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.625
Altri servizi di verifica svolti	4.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>10.625</b>

Il compenso di € 6.625 è relativo alla revisione legale annuale dei conti aziendali ed gli € 4.000 sono relativi alle attività per la revisione legale del progetto SAI.

## **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 socioassistenziali 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.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Fabio Colaianni



## **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.