

**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 Lit i.v.**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

| <b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>                   | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b> | 0                 | 0                 |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                           |                   |                   |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                      | 26.965            | 29.871            |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                       | 8.074             | 11.847            |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                    | 0                 | 0                 |
| <b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                     | <b>35.039</b>     | <b>41.718</b>     |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                          |                   |                   |
| I) RIMANENZE                                         | 0                 | 0                 |
| ) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita  | 0                 | 0                 |
| II) CREDITI :                                        |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo            | 4.456.473         | 4.468.166         |
| II TOTALE CREDITI :                                  | 4.456.473         | 4.468.166         |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)         | 0                 | 0                 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                           | 313.351           | 321.145           |
| <b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    | <b>4.769.824</b>  | <b>4.789.311</b>  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                           | <b>18.542</b>     | <b>9.283</b>      |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>            | <b>4.823.405</b>  | <b>4.840.312</b>  |

| <b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>                     | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                              |                   |                   |
| I) Capitale                                             | 159.780           | 140.621           |
| 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                                       | 21.870            | 34.674            |
| 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                     | (8.404)           | (8.838)           |
| ) Perdita ripianata nell'esercizio                      | 0                 | 0                 |
| X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio   | 0                 | 0                 |
| <b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                        | <b>173.246</b>    | <b>166.457</b>    |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                      | <b>62.147</b>     | <b>103.075</b>    |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>  | <b>238.787</b>    | <b>215.510</b>    |
| <b>D) DEBITI</b>                                        |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo               | 4.001.214         | 4.274.001         |
| <b>D TOTALE DEBITI</b>                                  | <b>4.001.214</b>  | <b>4.274.001</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                              | <b>348.011</b>    | <b>81.269</b>     |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>              | <b>4.823.405</b>  | <b>4.840.312</b>  |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                                       | <b>31/12/2017</b> | <b>31/12/2016</b> |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                            |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                  | 4.710.369         | 4.914.937         |
| 5) Altri ricavi e proventi                                   |                   |                   |
| <i>b) Altri ricavi e proventi</i>                            | 367.991           | 46.538            |
| <b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>                      | <b>367.991</b>    | <b>46.538</b>     |
| <b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                      | <b>5.078.360</b>  | <b>4.961.475</b>  |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                             |                   |                   |
| 6) per materie prime,suss.,di cons.e merci                   | 6.749             | 7.743             |
| 7) per servizi                                               | 3.770.996         | 4.112.573         |
| 8) per godimento di beni di terzi                            | 45.188            | 51.277            |
| 9) per il personale:                                         |                   |                   |
| <i>a) salari e stipendi</i>                                  | 590.141           | 511.501           |
| <i>b) oneri sociali</i>                                      | 178.029           | 147.029           |
| <i>c) trattamento di fine rapporto</i>                       | 45.689            | 37.738            |
| <i>e) altri costi</i>                                        | 37.215            | 19.990            |
| <b>9 TOTALE per il personale:</b>                            | <b>851.074</b>    | <b>716.258</b>    |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:                             |                   |                   |
| <i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>                    | 17.155            | 13.014            |
| <i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>                      | 13.478            | 7.962             |
| <i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>           | 16.000            | 0                 |
| <b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>                | <b>46.633</b>     | <b>20.976</b>     |
| 14) oneri diversi di gestione                                | 357.210           | 52.364            |
| <b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                       | <b>5.077.850</b>  | <b>4.961.191</b>  |
| <b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>     | <b>510</b>        | <b>284</b>        |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                        |                   |                   |
| 16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)              |                   |                   |
| <i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>           |                   |                   |
| <i>d5) da altri</i>                                          | 0                 | 40                |
| <b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>     | <b>0</b>          | <b>40</b>         |
| <b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b> | <b>0</b>          | <b>40</b>         |

|                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>                  |                |                |
| <i>e) altri debiti</i>                                             | 340            | 324            |
| <b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>            | 340            | 324            |
| <b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>     | <b>(340)</b>   | <b>(284)</b>   |
| <hr/>                                                              |                |                |
| <b>D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE</b>       |                |                |
| <b>A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                     | <b>170</b>     | <b>0</b>       |
| <hr/>                                                              |                |                |
| <b>20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>       |                |                |
| <i>a) imposte correnti</i>                                         | 8.574          | 8.838          |
| <b>20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b> | 8.574          | 8.838          |
| <b>21) Utile (perdite) dell'esercizio</b>                          | <b>(8.404)</b> | <b>(8.838)</b> |

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017

### Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2017 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 31/12/2017 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, tranne quanto evidenziato nel capitolo "PRECISAZIONE SULLA RILEVAZIONE DEGLI ONERI E PROVENTI STRAORDINARI" relativamente alla rilevazione dei ricavi derivanti dalle assegnazione dei fondi FNPS.

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 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

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.

#### PRECISAZIONE SULLA RILEVAZIONE DEGLI ONERI E PROVENTI STRAORDINARI

Si evidenzia come nel corrente bilancio si sia operata una completa revisione delle metodologie di rilevazione dei ricavi derivanti dalle assegnazione dei fondi FNPS e FNA. In accordo con il revisore legale si è operato l'allineamento per competenza dei proventi di cui all'FNPS (nello scorso esercizio era stato adottato il criterio di cassa), attesa la loro natura di copertura di costi correnti di esercizio, mentre per i fondi FNA, destinati a coperture di interventi successivi all'assegnazione si è optato per un regime di cassa; quest'ultimo criterio è coerente con quanto applicato nello scorso esercizio.

In occasione di questa revisione metodologica sono stati altresì allineati crediti e debiti anche su vecchie posizioni ex ASL.

L'effetto economico evidenziato in bilancio è lievemente positivo per effetto della contrapposizione di € 342.145 di sopravvenienze attive e € 328.664 di sopravvenienze passive.

#### FATTI DI RILIEVO

Si rileva l'adesione del Comune di San Giuliano Milanese alla compagine sociale dell'Azienda Speciale Consortile A.S.S.E.MI, a far data dal 18.12.17.

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

|                                   | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio        |                                    |                                     |
| Costo                             | 131.560                            | 131.560                             |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 101.689                            | 101.689                             |
| Valore di bilancio                | 29.871                             | 29.871                              |
| Variazioni nell'esercizio         |                                    |                                     |
| Incrementi per acquisizioni       | 14.249                             | 14.249                              |
| Ammortamento dell'esercizio       | 17.155                             | 17.155                              |
| Totale variazioni                 | (2.906)                            | (2.906)                             |
| Valore di fine esercizio          |                                    |                                     |
| Costo                             | 145.809                            | 145.809                             |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 118.844                            | 118.844                             |
| Valore di bilancio                | 26.965                             | 26.965                              |

***Immobilizzazioni materiali*****Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

|                                   | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio        |                                  |                                   |
| Costo                             | 103.063                          | 103.063                           |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 91.216                           | 91.216                            |
| Valore di bilancio                | 11.847                           | 11.847                            |
| Variazioni nell'esercizio         |                                  |                                   |
| Incrementi per acquisizioni       | 9.705                            | 9.705                             |
| Ammortamento dell'esercizio       | 13.478                           | 13.478                            |
| Totale variazioni                 | (3.773)                          | (3.773)                           |
| Valore di fine esercizio          |                                  |                                   |
| Costo                             | 112.768                          | 112.768                           |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 104.694                          | 104.694                           |
| Valore di bilancio                | 8.074                            | 8.074                             |



**Attivo circolante**Attivo circolante: Crediti

## Variazioni 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       | 4.468.166                                             | 0                                                 | 4.468.166                                      |
| Variazione nell'esercizio        | (13.765)                                              | 2.072                                             | (11.693)                                       |
| Valore di fine esercizio         | 4.454.401                                             | 2.072                                             | 4.456.473                                      |
| Quota scadente entro l'esercizio | 4.454.401                                             | 2.072                                             | 4.456.473                                      |

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

| <b>Crediti 31.12.2017</b>                                    |                  |               |              |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| Descrizione                                                  | Entro 12 mesi    | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale           |
| Tributari                                                    | 2.072            | -             | -            | 2.072            |
| Verso Regione Lombardia                                      | 1.357.637        | -             | -            | 1.357.637        |
| Verso Città Metropolitana                                    | 227.974          | -             | -            | 227.974          |
| Verso Enti consorziati per note debito e fatture da emettere | 1.234.492        | -             | -            | 1.234.492        |
| Verso Comune Mediglia                                        | 9.493            | -             | -            | 9.493            |
| Verso Comune Paullo                                          | 312              | -             | -            | 312              |
| Verso Comune Peschiera Borromeo                              | 7.233            | -             | -            | 7.233            |
| Verso Comune Tribiano                                        | 6.604            | -             | -            | 6.604            |
| Verso Comune Abbiategrasso                                   | 1.600            | -             | -            | 1.600            |
| Verso Comune Mandello del Lario                              | 1.600            | -             | -            | 1.600            |
| Verso Comune Buccinasco                                      | 1.477            | -             | -            | 1.477            |
| Verso ASST                                                   | 21.126           | -             | -            | 21.126           |
| Verso Utenti c/compatec.                                     | 6.426            | -             | -            | 6.426            |
| Depositi Cauzionali                                          | 8.545            | -             | -            | 8.545            |
| Note di Credito da ricevere                                  | 1.110            | -             | -            | 1.110            |
| Fatture da emettere                                          | 113.217          | -             | -            | 113.217          |
| Verso Clienti Comuni Consorziate                             | 1.279.841        | -             | -            | 1.279.841        |
| Verso Clienti Comuni diversi                                 | 28.012           | -             | -            | 28.012           |
| Verso Ministero dell'Interno e Ministero Lavoro Polit. Soc.  | 77.046           | -             | -            | 77.046           |
| Verso Clienti Pubblici diversi                               | 9.115            | -             | -            | 9.115            |
| Verso altri                                                  | 77.540           | -             | -            | 77.540           |
| Fondo svalutazione rischi su crediti                         | -16.000          | -             | -            | -16.000          |
| <b>Totale Crediti</b>                                        | <b>4.456.473</b> | -             | -            | <b>4.456.473</b> |

I crediti verso i Comuni soci sono rappresentati da:

|                                      | Per note debito e fatture da emettere | Crediti clienti Comuni Consorziate |
|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| Crediti Comune Carpiano              | 124.171                               | 122.575                            |
| Crediti Comune Cerro al Lambro       | 153.097                               | 145.982                            |
| Crediti Comune Colturano             | 101.166                               | -                                  |
| Crediti Comune Dresano               | 79.216                                | -                                  |
| Crediti Comune Melegnano             | 316.185                               | 348.358                            |
| Crediti Comune San Donato Milanese   | 120.826                               | 138.527                            |
| Crediti Comune San Zenone al Lambro  | 47.092                                | 50.496                             |
| Crediti Comune Vizzolo Predabissi    | 159.790                               | -                                  |
| Crediti Comune San Giuliano Milanese | 132.950                               | 121.003                            |
| Unione Comuni Sud Est Milano         | -                                     | 352.900                            |
|                                      | <b>1.234.492</b>                      | <b>1.279.841</b>                   |

I crediti per cauzioni sono rappresentati da:

| <b>Depositi cauzionali</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 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          |
| per 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 residenzialità leggera per il reinserimento sociale di soggetti assistiti dal Dipartimento di Salute Mentale dell'AO 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          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>8.545</b> |

Il fondo svalutazione crediti ha avuto le seguenti variazioni:

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| Valore di inizio esercizio    | 0      |
| Accantonamento dell'esercizio | 16.000 |
| Valore di fine esercizio      | 16.000 |

*Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide*

|                            | Depositi bancari e postali | Denaro e altri valori in cassa | Totale disponibilità liquide |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 320.545                    | 600                            | 321.145                      |
| Variazione nell'esercizio  | (8.097)                    | 303                            | (7.794)                      |
| Valore di fine esercizio   | 312.448                    | 903                            | 313.351                      |

### **Ratei e risconti attivi**

|                            | Ratei attivi | Risconti attivi | Totale ratei e risconti attivi |
|----------------------------|--------------|-----------------|--------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | -            | 9.283           | 9.283                          |
| Variazione nell'esercizio  | 9.391        | (132)           | 9.259                          |
| Valore di fine esercizio   | 9.391        | 9.151           | 18.542                         |

## **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                           | 140.621  | 34.674              | 34.674               | (8.838)                        | 166.457                 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |          |                     |                      |                                |                         |
| Altre variazioni                                     |          |                     |                      |                                |                         |
| Incrementi                                           | 19.159   | -                   | -                    | 8.838                          | 27.997                  |
| Decrementi                                           | -        | (12.804)            | (12.804)             | -                              | (12.804)                |
| Risultato d'esercizio                                |          |                     |                      | (8.404)                        | (8.404)                 |
| Valore di fine esercizio                             | 159.780  | 21.870              | 21.870               | (8.404)                        | 173.246                 |

I movimenti intervenuti nel patrimonio netto sono relativi alla copertura della perdita dell'esercizio 2016 e alla rilevazione della perdita dell'esercizio 2017.

La voce altre riserve ha subito un decremento di euro 12.804 come utilizzo di quota parte per la copertura della quota di ammortamento del nuovo software di contabilità aziendale e per la copertura della perdita dell'esercizio precedente, come da deliberazioni societarie inerenti l'approvazione del Bilancio Preventivo 2015-2016.

La voce include il Fondo finanziamento e sviluppo investimenti pari ad euro 21.870.

### 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

|                             | <b>IMPORTO</b> | <b>ORIGINE/NATURA</b> |
|-----------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>CAPITALE</b>             | <b>159.780</b> |                       |
| <b>ALTRE RISERVE</b>        | <b>21.870</b>  |                       |
| <i>VARIE ALTRE RISERVE</i>  | <b>21.870</b>  | <b>A,B,C,D</b>        |
| <i>TOTALE ALTRE RISERVE</i> | <b>21.870</b>  |                       |
| <b>TOTALE</b>               | <b>181.650</b> |                       |

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

Tabella di dettaglio del Capitale di dotazione:

| Comuni Soci                                     | delibera n.11/2014 Assemblea Consortile Patrimonio Aziendale q.te di partecipazione |                                                                  |            | Ingresso nuovo Socio San Giuliano Mil.se dal 18.12.17 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|
|                                                 | n. abitanti al 31/12/2008                                                           | Quota fondo di Dotazione                                         | % di part. | % di part. Finali su 159.780                          |
| Carpiano                                        | 3.600                                                                               | 7.419,53                                                         | 5,28%      | 4,64%                                                 |
| Cerro al Lambro                                 | 4.844                                                                               | 9.983,40                                                         | 7,10%      | 6,25%                                                 |
| Colturano                                       | 1.985                                                                               | 4.091,05                                                         | 2,91%      | 2,56%                                                 |
| Dresano                                         | 2.857                                                                               | 5.888,22                                                         | 4,19%      | 3,69%                                                 |
| Melegnano                                       | 16.859                                                                              | 34.746,09                                                        | 24,71%     | 21,75%                                                |
| San Donato Milanese                             | 32.594                                                                              | 61.975,50                                                        | 44,07%     | 38,79%                                                |
| San Zenone                                      | 4.075                                                                               | 8.398,50                                                         | 5,97%      | 5,26%                                                 |
| Vizzolo Predabissi                              | 3.939                                                                               | 8.118,21                                                         | 5,77%      | 5,08%                                                 |
|                                                 | 70.753                                                                              | 140.620,50                                                       | 100,00%    |                                                       |
| arrotondamento                                  |                                                                                     | 0,5                                                              |            |                                                       |
| Totale al 31.12.16                              |                                                                                     | 140.621                                                          |            |                                                       |
| <b>Ingresso nuovo Socio San Giuliano Mil.se</b> |                                                                                     |                                                                  |            |                                                       |
|                                                 | n. abitanti al 01/01/2017                                                           | Quota fondo di Dotazione, 1° apporto (n. abitanti per 0,50 euro) |            |                                                       |
| San Giuliano Mil.se                             | 38.318                                                                              | 19.159                                                           |            | 11,99%                                                |
| Totale al 31.12.17                              | <b>109.071</b>                                                                      | <b>159.780</b>                                                   |            | <b>100,00%</b>                                        |

## Fondi per rischi e oneri

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

|                            | fondi per rischi e oneri | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 103.075                  | 103.075                         |
| Variazioni nell'esercizio  |                          |                                 |

|                          |          |          |
|--------------------------|----------|----------|
| Altre variazioni         | (40.928) | (40.928) |
| Totale variazioni        | (40.928) | (40.928) |
| Valore di fine esercizio | 62.147   | 62.147   |

|                                                                                    |  |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|
| <b>Fondi per rischi ed Oneri</b>                                                   |  |               |
| <b>Valore inizio esercizio</b>                                                     |  | 103.075       |
| <b>Incrementi:</b>                                                                 |  |               |
| Incremento per interventi connessi all'assistenza migranti SDM det.98 del 28.04.17 |  | 66.303        |
| <b>Decrementi:</b>                                                                 |  |               |
| Utilizzo per accantonamento al fondo svalutazione crediti                          |  | 16.000        |
| Utilizzo per copertura costi indiretti UdP e FNA                                   |  | 24.401        |
| Utilizzo per copertura costi indiretti SIA/SPRAR/Progetti e colloc. Eterofam.      |  | 36.829        |
| Utilizzo per cofinanziamento progetto GIM                                          |  | 30.000        |
| Arrotontamento                                                                     |  | 1             |
| tot decrementi                                                                     |  | 107.231       |
| Totale variazione                                                                  |  | -40.928       |
| <b>Saldo al 31.12.17</b>                                                           |  | <b>62.147</b> |

## **Trattamento di fine rapporto lavoro**

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio    | 215.510                                            |
| Variazioni nell'esercizio     |                                                    |
| Accantonamento nell'esercizio | 45.689                                             |
| Utilizzo nell'esercizio       | 22.412                                             |
| Totale variazioni             | 23.277                                             |
| Valore di fine esercizio      | 238.787                                            |

## **Debiti**

### Variazioni 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       | 2.246.705              | 25.125           | 24.489                                                     | 1.977.683    | 4.274.002     |
| Variazione nell'esercizio        | 78.291                 | 39.203           | (6.324)                                                    | (383.958)    | (272.788)     |
| Valore di fine esercizio         | 2.324.996              | 64.328           | 18.165                                                     | 1.593.725    | 4.001.214     |
| Quota scadente entro l'esercizio | 2.324.996              | 64.328           | 18.165                                                     | 1.593.725    | 4.001.214     |

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:

| <b>Debiti 31.12.2017</b>                          |                      |                      |                     |                  |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| <b>Descrizione</b>                                | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> | <b>Oltre 5 anni</b> | <b>Totale</b>    |
| Debiti verso fornitori servizi sociali e diversi  | 2.324.996            | -                    | -                   | 2.324.996        |
| Debiti tributari                                  | 64.328               | -                    | -                   | 64.328           |
| Debiti verso istituti di previd. sicurez. sociale | 18.165               | -                    | -                   | 18.165           |
| Debiti verso Comuni Consorziati                   | 1.369.434            | -                    | -                   | 1.369.434        |
| Debiti verso Comuni diversi                       | 17.820               | -                    | -                   | 17.820           |
| Debiti verso Cittadini fruitori                   | 102.580              | -                    | -                   | 102.580          |
| Clienti c/anticipi                                | 66.651               | -                    | -                   | 66.651           |
| Debiti verso altri                                | 37.241               | -                    | -                   | 37.241           |
| <b>Totale Debiti</b>                              | <b>4.001.214</b>     | -                    | -                   | <b>4.001.214</b> |

| <b>Debiti verso Comuni Consorziati al 31.12.17</b> |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|
| <b>descrizione</b>                                 |                  |
| Comune di Carpiano                                 | 8.928            |
| Comune di Melegnano                                | 174.429          |
| Comune di San Donato Milanese                      | 519.183          |
| Comune di San Giuliano Milanese                    | 619.837          |
| Comune di San Zenone al Lambro                     | 26.007           |
| Comune di Vizzolo Predabissi                       | 21.050           |
| <b>Totale Debiti v/Comuni Consorziati</b>          | <b>1.369.434</b> |

**Ratei e risconti passivi**

|                            | <b>Ratei passivi</b> | <b>Risconti passivi</b> | <b>Totale ratei e risconti passivi</b> |
|----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 80.603               | 667                     | 81.270                                 |
| Variatione nell'esercizio  | 129.988              | 136.753                 | 266.741                                |
| Valore di fine esercizio   | 210.591              | 137.420                 | 348.011                                |

In dettaglio:

| <b>Risconti passivi</b>                                     |                |
|-------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>descrizione</b>                                          |                |
| Provve130 22/05/17-REG L-liq.DGR6465/17 Emergenza Abitativa | 85.358         |
| Provve E 277-REG LOMB-FAMI acc.to quota STATO 2017          | 24.168         |
| Provve E 278-REG LOMB-FAMI-acc.to RISORSE UE 17             | 27.895         |
| Arrotondamento                                              | -1             |
| <b>Totale Risconti passivi</b>                              | <b>137.420</b> |

| <b>Ratei passivi</b>                                                                                          |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Accantonamenti vari</b>                                                                                    |       |
| <b>DETTAGLIO RATEI APERTI AL 31/12/15 PER ANNI PRECEDENTI</b>                                                 |       |
| Residuo Rateo anni precedenti per accantonamento costo affitto Spazio Neutro di Peschiera Borromeo -anno 2010 | 1.375 |
| Residuo Rateo anni precedenti per accantonamento costo stampati progetto "Sportello Rosa" - anno 2011         | 3.792 |
| utilizzo 2017 del rateo costo stampati progetto "Sportello Rosa-anno 2011":                                   |       |
| 1'ELIOG MONDINI-ft8P-volant-det 168/16-ZA11BD9FC1                                                             | -669  |
| 1'ELIOGR MONDINI-ft 6P-brochure-det75/16-ZAE19C2FD8                                                           | -326  |
| 1'ELIOGR MONDINI-ft 7P-fotocolor-det 80/16-ZO619CF9A4                                                         | -305  |
| residuo rateo costo stampati                                                                                  | 2.492 |

|                                                                                            |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Residuo Rateo anni precedenti Costo elettricità-spese telefoniche sede 3° Polo - anno 2013 | 3.850         |
| Acc.to Sp.condominiali per appartamento in Via Carpiano-anno 2014                          | 520           |
| Acc.to tassa igiene ambientale sede A.S.S.E.MI. SDM 2014                                   | 1.280         |
| <b>RATEI APERTI AL 31/12/15 X ANNI PRECEDENTI</b>                                          | <b>9.517</b>  |
| <b>ACCANTONAMENTI 2015:</b>                                                                |               |
| Tariffa igiene ambientale sede 2015                                                        | 1.280         |
| <b>ACCANTONAMENTI 2015:</b>                                                                | <b>1.280</b>  |
|                                                                                            |               |
| <b>ACCANTONAMENTI 2016:</b>                                                                |               |
| Tariffa igiene ambientale sede 2016                                                        | 1.280         |
| Acc.to previsione 0,4% aumento contrattuale                                                | 2.257         |
|                                                                                            |               |
| <b>ACCANTONAMENTI 2016:</b>                                                                | <b>3.537</b>  |
|                                                                                            |               |
| <b>ratei passivi anni precedenti al 31.12.17</b>                                           | <b>14.334</b> |
|                                                                                            |               |
| <b>ACCANTONAMENTI 2017:</b>                                                                |               |
| 'Acc.to 2° scaglione PROGRESS ECON+contributi 2017                                         | 4.120         |
| 'Acc.to 2° scaglione PROGRESS ECON+contributi 2017                                         | 1.153         |
| 'Acc.to ind.rischio/maneggio compet.12/17+ind respBC                                       | 256           |
| 'Acc.to ind.rischio/maneggio compet.12/17+ind respBC                                       | 21            |
| 'Accantom. compensi CdA 2017 a rateo passivo                                               | 1.080         |
| 'Acc.to supervis 3Polo 2017 FONTANA E-rif.det.270/17                                       | 900           |
| 'Acc.to attiv prot giur 7-12/17 FORLANO-det 184/17                                         | 1.800         |
| Acc.to rimb tasse scol. affido Melegnano-det 225                                           | 110           |
| Acc.to costo spese dentistiche affido -det 260                                             | 3.800         |
| 'Acc.to quota da liquid.a cittad.x Bando Dopo di Noi                                       | 2.179         |
| 'Acc.to aumento contratt. previsto 2017                                                    | 7.592         |
| Acc.to incarico Calio' Conv Paullo det. 254/17                                             | 1.750         |
| 'Acc.to tariffa igiene ambientale 2017 sede                                                | 1.280         |
|                                                                                            | <b>26.041</b> |
| <b>Totale accantonamenti vari</b>                                                          | <b>40.375</b> |

|                                            |              |
|--------------------------------------------|--------------|
| <b>Rateo Progetto GIM 2015-2017</b>        |              |
| <b>descrizione</b>                         |              |
| Città Metropolitana-progetto GIM           | 5.750        |
| <b>Totale Rateo Progetto GIM 2015-2017</b> | <b>5.750</b> |

|                                           |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| <b>Fondo Dopo di Noi</b>                  |                |
| <b>descrizione</b>                        |                |
| Creaz Fondo FNA DOPO DI NOI (DGR 6674/17) | 164.465        |
| <b>Totale Fondo Dopo di Noi</b>           | <b>164.465</b> |

|                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| Arrotondamento                          | 1              |
| <b>Totale ratei passivi al 31.12.17</b> | <b>210.591</b> |

**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 | 4.710.369              | 367.991      | 5.078.360 |

**Costi della produzione**

I costi di gestione in sintesi:

| Descrizione                               | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci        | 6.749      | 7.743      |
| Servizi                                   | 3.770.996  | 4.112.573  |
| Godimento di beni di terzi                | 45.188     | 51.277     |
| Costo del lavoro                          | 851.074    | 716.258    |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 17.155     | 13.014     |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali   | 13.477     | 7.962      |
| Svalutazione crediti                      | 16.000     |            |
| Oneri diversi di gestione                 | 357.210    | 52.364     |

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

|                                    | Altri | Totale |
|------------------------------------|-------|--------|
| Interessi e altri oneri finanziari | 340   | 340    |

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

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 8.574 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente.

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

|          | Amministratori |
|----------|----------------|
| Compensi | 1.080          |

**Compensi revisore legale o società di revisione**

|        | Revisione legale dei conti annuali | Totale corrispettivi spettanti al revisore legale |
|--------|------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Valore | 6.044                              | 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, negative per l'importo di euro 8.404 per effetto delle imposte (IRAP) di competenza, risultando la gestione altrimenti in perfetto pareggio.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente ( Domenico Francesco Lollo )

**Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Domenico Francesco 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 )

