

INSIEME PER IL SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA AZALEE 14 CUSANO MILANINO 20095
Codice Fiscale	08030790961
Numero Rea	MI 1998531
P.I.	08030790961
Capitale Sociale Euro	70183.00
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.926	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.059	1.539
7) altre	165.500	86.823
Totale immobilizzazioni immateriali	173.485	88.362
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	1.951	5.293
3) attrezzature industriali e commerciali	6.214	10.182
4) altri beni	98.917	27.716
Totale immobilizzazioni materiali	107.082	43.191
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	33.345	25.918
Totale crediti verso altri	33.345	25.918
Totale crediti	33.345	25.918
Totale immobilizzazioni finanziarie	33.345	25.918
Totale immobilizzazioni (B)	313.912	157.471
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.383.559	6.249.906
Totale crediti verso clienti	4.383.559	6.249.906
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.587	41.658
Totale crediti tributari	46.587	41.658
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.714.199	2.014.647
Totale crediti verso altri	4.714.199	2.014.647
Totale crediti	9.144.345	8.306.211
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.069.020	2.121.914
3) danaro e valori in cassa	427	2.051
Totale disponibilità liquide	4.069.447	2.123.965
Totale attivo circolante (C)	13.213.792	10.430.176
D) Ratei e risconti	16.785	53.164
Totale attivo	13.544.489	10.640.811
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	70.183	70.183
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-	(2)
Totale altre riserve	-	(2)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	66.739	54.306

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.441	12.434
Totale patrimonio netto	147.363	136.921
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	593.605	457.326
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.651.518	3.400.960
Totale debiti verso fornitori	2.651.518	3.400.960
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.450	76.959
Totale debiti tributari	122.450	76.959
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	148.737	137.438
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	148.737	137.438
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.817.456	6.260.017
Totale altri debiti	9.817.456	6.260.017
Totale debiti	12.740.161	9.875.374
E) Ratei e risconti	63.360	171.190
Totale passivo	13.544.489	10.640.811

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.017.102	14.164.734
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.314	28.314
Totale altri ricavi e proventi	11.314	28.314
Totale valore della produzione	15.028.416	14.193.048
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	111.659	161.233
7) per servizi	10.692.958	10.253.530
8) per godimento di beni di terzi	124.039	131.167
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.694.219	2.425.097
b) oneri sociali	917.788	822.115
c) trattamento di fine rapporto	252.815	194.093
Totale costi per il personale	3.864.822	3.441.305
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	62.479	36.847
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.059	36.861
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.414	25.453
Totale ammortamenti e svalutazioni	99.952	99.161
14) oneri diversi di gestione	77.898	45.712
Totale costi della produzione	14.971.328	14.132.108
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.088	60.940
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	7
Totale proventi diversi dai precedenti	1	7
Totale altri proventi finanziari	1	7
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.042	7.629
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.042	7.629
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.041)	(7.622)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.047	53.318
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	42.606	40.884
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	42.606	40.884
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.441	12.434

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.441	12.434
Imposte sul reddito	42.606	40.884
Interessi passivi/(attivi)	4.041	7.622
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	57.088	60.940
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	136.279	138.766
Ammortamenti delle immobilizzazioni	90.538	73.708
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	9.414	25.453
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	236.231	237.927
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	293.319	298.867
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.856.934	(1.660.293)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(749.442)	130.955
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	36.379	(38.300)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(107.830)	36.690
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	908.026	1.157.666
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.944.067	(373.282)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.237.386	(74.415)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.041)	(7.622)
(Imposte sul reddito pagate)	(40.884)	(88)
(Utilizzo dei fondi)	-	(6.005)
Totale altre rettifiche	(44.925)	(13.715)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.192.461	(88.130)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(91.951)	(16.937)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(147.601)	(11.668)
Disinvestimenti	-	(756)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(7.427)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(246.979)	(29.361)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.945.482	(117.491)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.121.914	2.240.445
Danaro e valori in cassa	2.051	1.011
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.123.965	2.241.456
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.069.020	2.121.914
Danaro e valori in cassa	427	2.051
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.069.447	2.123.965

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

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano.

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 di Bresso, Cinisello Balsamo, Cormano e Cusano Milanino, ai sensi dell'art.114 e ss del TUEL.

Fatti di rilievo

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.

La struttura del bilancio di esercizio è conforme a quella delineata dal codice civile agli art. 2424 e 2425, il Rendiconto finanziario è conforme all'art. 2425-ter c.c integrato dall'OIC 10 mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli art. 2427, 2427-bis, e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Per ogni voce di bilancio viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

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.

Struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico

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.Lo schema di bilancio è armonizzato con il DM 26/04 /1995 e DPR 982/86.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema (alla voce debiti verso collegate sono iscritti debiti costituiti da titoli di credito);
- 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 nella voce A) VI Altre Riserve. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Principi di redazione

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;
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto (o di produzione) 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.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto (o di produzione) con riferimento alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito ed 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. I valori di bilancio così determinati non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità ritraibile dai singoli beni e di recuperabilità del loro costo storico negli esercizi futuri.

Immobilizzazioni Finanziarie

I crediti finanziari sono valutati al loro valore nominale essendo depositi cauzionali.

RIMANENZE

Nessuna voce per questa posta di bilancio

CREDITI

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione. L'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione rischi su crediti.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

La giacenza di denaro in cassa o in deposito presso gli istituti di credito sono iscritti al valore nominale.

RATEI E RISCOINTI

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

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

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

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI 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.

Altre informazioni

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	21.188	26.744	226.260	274.191
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.188	25.205	139.436	185.829
Valore di bilancio	-	1.539	86.823	88.362
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.889	8.357	136.355	147.601
Ammortamento dell'esercizio	963	3.837	57.679	62.479
Totale variazioni	1.926	4.520	78.677	85.123
Valore di fine esercizio				
Costo	24.076	35.101	362.615	421.792
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.150	29.042	197.115	248.307
Valore di bilancio	1.926	6.059	165.500	173.485

Gli incrementi per altre immobilizzazioni immateriali sono rappresentati da miglorie su beni e impianti di terzi nel quale vengono svolte le attività socio assistenziali.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	55.520	38.778	204.529	298.828
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.228	28.597	176.813	255.637
Valore di bilancio	5.293	10.182	27.716	43.191
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.878	90.073	91.951
Ammortamento dell'esercizio	3.342	5.846	18.872	28.059
Totale variazioni	(3.342)	(3.968)	71.201	63.891
Valore di fine esercizio				
Costo	55.520	40.657	294.602	390.779
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53.570	34.442	195.685	283.697
Valore di bilancio	1.951	6.214	98.917	107.082

In altre immobilizzazioni materiali sono compresi costi per mobili e arredi, automezzi e hardware.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	25.918	7.427	33.345	33.345
Totale crediti immobilizzati	25.918	7.427	33.345	33.345

Sono rappresentati da depositi cauzionali, inerenti rapporti conseguiti per contratti di locazione e di allacciamento utenze.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.249.906	(1.866.347)	4.383.559	4.383.559
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.658	4.929	46.587	46.587
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.014.647	2.699.552	4.714.199	4.714.199
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.306.211	838.134	9.144.345	9.144.345

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente.

I crediti sono da considerare realizzati sul territorio italiano e si rimanda alla relazione sulla gestione per il dettaglio inerente la categoria dei medesimi, al netto del fondo svalutazione crediti pari ad euro 34.866. I crediti tributari sono rappresentati da acconti imposte ired, irap.

In crediti vs altri sono compresi, principalmente, partite attive verso altri enti pubblici (Vs regione, Vs Città Metropolitana, Vs Ats, Vs Anffas, ...), come riportato nella seguente tabella:

Crediti vs Enti Previdenziali	3.477 €
Crediti Vs Utenza	2.703 €
Crediti vs Personale Dipendente	10.846 €
Crediti Vs Enti (Regione, ATS, Città Metropolitana di Milano, Comuni) per fondi	4.697.173 €
TOTALE	4.714.199 €

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.121.914	1.947.106	4.069.020
Denaro e altri valori in cassa	2.051	(1.624)	427

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	2.123.965	1.945.482	4.069.447

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

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

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	500	(500)	-
Risconti attivi	52.664	(35.879)	16.785
Totale ratei e risconti attivi	53.164	(36.379)	16.785

Nelle tabelle viene esposto il dettaglio dei risconti attivi.

I risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Risconti attivi al 31/12/2022	Importi
Bolli automezzi aziendali - quota costo 2023	281,94
Assicurazioni sedi e automezzi - quota costo 2023	13.975,75
Quota parte fatture passive competenza 2023 - utenze telefoni cellulari	706,01
Quota parte fatture passive competenza 2023 - canone assistenza RSPP	834,13
Quota parte fatture passive competenza 2023 - beni strumentali consegnati nel 2023	987,22
TOTALE	16.785,05

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	70.183	-			70.183
Altre riserve					
Varie altre riserve	(2)	-			-
Totale altre riserve	(2)	-			-
Utili (perdite) portati a nuovo	54.306	12.434			66.739
Utile (perdita) dell'esercizio	12.434	(12.434)	10.441		10.441
Totale patrimonio netto	136.921	-	10.441		147.363

Il capitale sociale risulta invariato rispetto all'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	457.326
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	252.814
Utilizzo nell'esercizio	116.535
Totale variazioni	136.279
Valore di fine esercizio	593.605

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

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	3.400.960	(749.442)	2.651.518	2.651.518
Debiti tributari	76.959	45.491	122.450	122.450

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	137.438	11.299	148.737	148.737
Altri debiti	6.260.017	3.557.439	9.817.456	9.817.456
Totale debiti	9.875.374	2.864.787	12.740.161	12.740.161

Nella voce debiti tributari sono ricompresi importi verso Erario per ritenute su lavoratori dipendenti ed autonomi e per imposte annuali. I debiti previdenziali sono rappresentati da importi vs Inps, Inail ed Inpdap.

In altri debiti sono compresi debiti vs enti per FSR, per Misura B6, per FNPS, per FNA, per Fondo regionale AES, per Fondo Pon Sia, per Fondo dopo di noi, per Fondo bonus famiglia, verso Comuni per FNPS e per Comandi, verso dipendenti per quattordicesima mensilità, oneri differiti e premio di risultato.

Nella seguente tabella si riporta il dettaglio degli altri debiti:

DU - ALTRI DEBITI	DARE	AVERE	TOTALE
-- DT49701 - Depositi cauzionali Ati		€ 2.350,00	2.350,00
- DU49808 - Debiti v/dipendenti per 14esima	€ 83.355,69	€ 170.109,92	€ 86.754,23
- DU49814 - Debiti v/comuni per FNPS	€ 133.755,00	€ 174.686,00	€ 40.931,00
- DU498174 - Debiti v/comune CB Trasporti AES 21/22	€ 0,00	€ 4.707,60	€ 4.707,60
- DU498203 - Debiti v/privati trasporti AES 20/21	€ 14.700,10	€ 16.221,10	€ 1.521,00
- DU498204 - Debiti v/privati trasporti AES 21/22	€ 12.887,10	€ 16.062,90	€ 3.175,80
- DU49824 - Debiti v/enti per FSR dgr 3663/2020	€ 154.997,98	€ 157.301,57	€ 2.303,59
- DU49828 - Debiti v/enti per FSR dgr 6819/2022	€ 0,00	€ 595.870,79	€ 595.870,79
- DU49848 - Debiti v/dip. per premio di risultato	€ 84.229,84	€ 195.261,17	€ 111.031,33
- DU49849 - Debiti v/dip. per ferie/rol/fest./b.ore	€ 303.233,02	€ 647.225,05	€ 343.992,03
- DU49863 - Fornitori c/rit 0.5%	-€ 8,96	€ 89,98	€ 98,94
- DU87600 - FNPS 2017 - D.G.R.5939/16	€ 0,00	€ 3.800,68	€ 3.800,68
- DU87602 - FNA 2016 - D.G.R.5940/16	€ 0,00	€ 130,00	€ 130,00
- DU87615 - Fondo PROGETTO L-INC - III anno	€ 38.596,42	€ 39.690,65	€ 1.094,23
- DU87616 - F.do Reg RDA 17/18 decreto 19486	€ 24.555,50	€ 173.548,45	€ 148.992,95
- DU87618 - FNPS 2018 - D.G.R. 7775/18	€ 5.441,82	€ 53.532,77	€ 48.090,95
- DU87619 - FNA 2017 - D.G.R. 7856/18	€ 0,00	€ 723,23	€ 723,23
- DU87620 - Fondo BONUS FAMIGLIA - dgr 7064/17	€ 0,00	€ 20.477,88	€ 20.477,88
- DU87625 - Fondo FAMI - prog LAB'IMPACT	€ 0,00	€ 156,37	€ 156,37
- DU87627 - Fondo regionale AES 2018/19	€ 2.886,64	€ 61.195,39	€ 58.308,75
- DU87631 - FNA 2018 - D.G.R. 1253/19	€ 0,00	€ 204,00	€ 204,00
- DU87632 - FNPS 2019 - D.G.R. 1448/19	€ 0,00	€ 84.042,39	€ 84.042,39
- DU87633 - Fondo Dopo di Noi 2017 - dgr 6674/17	€ 0,00	€ 3.525,23	€ 3.525,23
- DU87634 - F.do Bonus Ass. Familiari 18 dgr 914/18	€ 4.800,00	€ 28.316,04	€ 23.516,04
- DU87636 - Fondo Povertà - D.L. 147/2017	€ 1.000,40	€ 89.743,11	€ 88.742,71
- DU87638 - Fondo Dopo di Noi 2018 - dgr 2141/19	€ 32.867,71	€ 41.042,37	€ 8.174,66
- DU87640 - F.do Fattore Famiglia Lombard dgr 915/18	€ 0,00	€ 1.571,00	€ 1.571,00
- DU87641 - Fondo FAMI - Conoscere per integrarsi	€ 11.683,72	€ 43.515,24	€ 31.831,52
- DU87642 - FNA 2019 - D.G.R. 2720/19	€ 0,00	€ 357,87	€ 357,87
- DU87646 - Fondo regionale AES 2019/20	€ 0,00	€ 112.310,63	€ 112.310,63
- DU87649 - F.do Pacchetto Famiglia dgr 2999/20	€ 0,00	€ 517,34	€ 517,34
- DU87650 - FNPS 2020 - D.G.R. 3054/20	€ 52.494,18	€ 193.032,77	€ 140.538,59
- DU87652 - Fondo Povertà - D.G.R. 3152/20	€ 122.332,91	€ 235.962,72	€ 113.629,81
- DU87653 - F.do povertà estrema annualità 2019	€ 38.846,73	€ 40.221,35	€ 1.374,62
	€ 3.531,31	€ 5.418,01	€ 1.886,70

– DU87654 - Fondo PON-INCLUSIONE PAIS avviso 1 /19			
– DU87655 - Fondo Dopo di Noi 2019 - dgr 3250/20	€ 75.138,50	€ 127.945,52	€ 52.807,02
– DU87656 - Fondo POR-FSE decreto 9418/2020	€ 12.501,62	€ 159.825,73	€ 147.324,11
– DU87658 - Fondo regionale AES 2020/21	€ 0,00	€ 67.857,89	€ 67.857,89
– DU87661 - F.do FAMI - prog LAB'IMPACT pror onerosa	€ 0,00	€ 613,17	€ 613,17
– DU87662 - FNA 2020 - D.G.R. 4138/20	€ 262.520,00	€ 292.530,44	€ 30.010,44
– DU87663 - FNPS 2021 - D.G.R. 4791/21	€ 201.963,57	€ 423.209,24	€ 221.245,67
– DU87664 - Fondo PROVI 2019 dgr 7414/2021	€ 50.414,16	€ 50.483,98	€ 69,82
– DU87666 - F.do bando prot fam em covid dgr 4469/21	€ 3.200,00	€ 3.280,04	€ 80,04
– DU87669 - Fondo Povertà D.G.R. 3152/20 ann.tà 2020	€ 189.100,42	€ 1.068.688,28	€ 879.587,86
– DU87671 - Fondo regionale AES 2021/22	€ 576.613,98	€ 608.221,27	€ 31.607,29
– DU87673 - Fondo Progetto PIPPI	€ 19.513,30	€ 49.888,40	€ 30.375,10
– DU87674 - Fondo Progetto Cambio Rotta	€ 0,00	€ 3.539,00	€ 3.539,00
– DU87675 - FNA 2021 - D.G.R. 5791/21	€ 241.555,00	€ 469.393,00	€ 227.838,00
– DU87676 - Fondo Dopo di Noi 2021 - dgr 6218/22	€ 0,00	€ 279.837,00	€ 279.837,00
– DU87677 - Fondo PROVI 2020 decreto 9052/2021	€ 40.447,44	€ 80.000,00	€ 39.552,56
– DU87678 - FNPS 2022 - D.G.R. 6573/22	€ 589.485,16	€ 773.991,42	€ 184.506,26
– DU87679 - Misura 6 - DGR 6387/2022	€ 0,00	€ 92.259,99	€ 92.259,99
– DU87681 - Fondo Povertà D.G.R. 6371/22 ann.tà 2021	€ 0,00	€ 1.190.860,18	€ 1.190.860,18
– DU87682 - F.do povertà estrema annualità 2020	€ 3.300,00	€ 53.293,19	€ 49.993,19
– DU87683 - F.do povertà estrema annualità 2021	€ 0,00	€ 52.172,32	€ 52.172,32
– DU87684 - Fondo PrInS - avviso 1/21	€ 22.375,41	€ 197.000,00	€ 174.624,59
– DU87685 - Fondo PNRR decreto ministeriale 98/2022	€ 18.606,85	€ 2.495.000,00	€ 2.476.393,15
– DU87686 - F.do Bonus Ass. Familiari dgr 5756/21	€ 0,00	€ 23.250,00	€ 23.250,00
– DU87687 - Fondo Vigilanza 2022 - Del ATS 11066/22	€ 0,00	€ 8.784,00	€ 8.784,00
– DU87688 - Fondo Dopo di Noi 2020 - dgr 4749/21	€ 4.353,44	€ 181.035,44	€ 176.682,00
– DU87690 - Fondo regionale AES 2022/23	€ 274.500,25	€ 953.547,00	€ 679.046,75
– DU87691 - Fondo regionale TRASPORTI AES 22/23	€ 0,00	€ 32.164,40	€ 32.164,40
– DU87692 - F.do Misura Unica Abitare dgr 6970/22	€ 146.163,91	€ 675.148,00	€ 528.984,09
– DU87693 - F.do Caregiver fam.re 2022 dgr 7605/22	€ 0,00	€ 2.111,81	€ 2.111,81
– DU87695 - F.do Attuari Centri Famiglia dgr 5955/22	€ 3.456,18	€ 50.000,00	€ 46.543,82
Totali - ALTRI DEBITI	€ 3.861.396,30	€ 13.678.852,28	€ 9.817.455,98

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	78.490	(78.032)	458
Risconti passivi	92.700	(29.798)	62.902
Totale ratei e risconti passivi	171.190	(107.830)	63.360

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni, e sono presenti valori economici che trovano la loro manifestazione finanziaria in esercizi diversi dall'anno in corso.

Nella successiva tabella si riporta il dettaglio dei ratei passivi:

Ratei passivi al 31/12/2022

Imposta di bollo c/c - dicembre 2022

Importi

8,49

Imposta di bollo FATEL IV trimestre 2022		80,00
Contributo ANAC - quota competenza 2022		570,00
Storno buono misura B2 competenza novembre 2022	-	200,00
TOTALE		458,49

Nella successiva tabella si riporta il dettaglio dei risconti passivi:

Risconti passivi al 31/12/2022	Importi
Ricavo competenza 2022 - FNPS dgr 4352/15	45.494,38
Ricavo portato a competenza 2023	3.097,19
Ricavo portato a competenza 2023	6.254,16
Ricavo portato a competenza 2023	6.891,45
Ricavo portato a competenza 2023	1.164,36
TOTALE	62.901,54

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella si riportano i singoli ricavi:

Riaddebito serv psicolog COM CB	€ 156,80
RIADDEBITO MANUTENZIONI IMPIANTO	€ 151,00
RIADDEBITO GAS NATURALE A AMF CB	€ 11.172,22
FNPS 2015-DRG 4532 DEL 10/12/2015	€ 29.798,23
Servizio SPAZIO NEUTRO	€ 10.638,36
Fondo regionale AES 2017/18	€ 22.587,94
F.do reg Reddito di Autonomia 16/17	€ 11.136,54
Fondo regionale AES 2018/19	€ 2.886,64
FNPS 2018 - D.G.R. 7775/18	€ 5.441,82
Fondo FAMI - prog MISURA PER MISURA	€ 6.495,52
F.do Bonus Ass.Familiari 2018 dgr 914/18	€ 4.800,00
Fondo Povertà D.L. 147/2017	€ 1.000,40
F.do FAMI - Conoscere per integrarsi	€ 11.683,72
F.do Dote Infanzia dgr 2599/19	€ 20.384,00
F.do Reg RDA 17/18 decreto 19486	€ 4.492,50
FNPS 2020 - D.G.R. 3054/20	€ 52.494,18
Fondo Povertà D.G.R. 3152/20	€ 122.332,91
F.do povertà estrema annualità 2019	€ 38.846,73
Fondo Dopo di Noi 2018 - dgr 2141/19	€ 32.867,71
Fondo Dopo di Noi 2019 - dgr 3250/20	€ 75.104,90
Fondo POR-FSE decreto 9418/2020	€ 12.501,62
FNA 2020 - D.G.R. 4138/20	€ 262.520,00
FNPS 2021 - D.G.R. 4791/21	€ 201.963,57
Fondo PROVI 2019 dgr 7414/2021	€ 50.414,16
F.do bando prot fam em covid dgr 4469/21	€ 3.200,00
Misura 6 - DGR 4773/2021	€ 230.649,97
Fondo Povertà D.G.R. 3152/20 ann.tà 2020	€ 189.100,42
Fondo Vigilanza 2021	€ 8.802,00
Fondo regionale AES 2021/22	€ 397.021,98
Fondo regionale TRASPORTI AES 2021/22	€ 35.118,20
Fondo Progetto PIPPI	€ 19.513,30
FNA 2021 - D.G.R. 5791/21	€ 241.555,00
Fondo PROVI 2020 decreto 9052/2021	€ 40.447,44
FSR 2022 - D.G.R. 6819/22	€ 727.125,49
F.do povertà estrema annualità 2020	€ 3.300,00
Fondo PrInS - avviso 1/21	€ 22.375,41
Fondo PNRR decreto ministeriale 98/2022	€ 18.606,85
Fondo Dopo di Noi 2020 - dgr 4749/21	€ 4.353,44
Fondo SIOSS annualità 2021	€ 283.284,00
Fondo regionale AES 2022/23	€ 274.500,25
Misura Unica Abitare dgr 6970/22	€ 146.163,91

F.do Attuaz Centri Famiglia dgr 5955/22	€ 3.456,18
FNPS 2022 - D.G.R. 6573/22	€ 586.930,99
Quote accreditamento da ATS per CDD	€ 1.505.127,64
Contributo soggiorni utenti CDD	€ 23.008,00
Contributo utenti al servizio mensa	€ 43.486,75
Contributo utenti servizio idroterapia	€ 889,00
Quota COM NOVA M. frequenza utenti CDD	€ 17.155,00
Quota Com SESTO SG frequenza utenti CDD	€ 159.286,00
Quota Com Paderno D frequenza utenti CDD	€ 301.642,08
Gestione Nidi Comune CINISELLO	€ 1.420.132,11
Gestione Nidi Comune BRESSO	€ 1.039.593,21
Gestione Nidi Comune Cusano Mil.no	€ 783.610,53
GESTIONE CRE Comune CB	€ 165.660,08
COM CB contrib funzionam servizi vari	€ 2.827.997,94
COM BR contrib funzionam servizi vari	€ 1.184.396,67
COM CO contrib funzionam servizi vari	€ 611.784,77
COM CU contrib funzionam servizi vari	€ 699.464,06
ADM COM ACI SANT'ANTONIO	€ 48,60
Compartecipazione Milano ADM Cormano	€ 1.782,00
Compartecipazione Bollate ADM Cinisello	€ 1.177,20
AES Scuola I.C.Giovanni XXIII	€ 3.483,58
Totali - PRESTAZIONI C/TERZI	€ 15.017.101,52

Nella successiva tabella si riportano i ricavi per categoria:

CATEGORIE RICAVI	TOTALE
PUBBLICO - MINISTERO/REGIONE/ATS/ALTRI FONDI/RESIDUI FONDI	5.575.544,87
PUBBLICO - COMUNI	9.370.689,32
PRIVATI	70.867,33
Totale prestazioni	15.017.101,52
ALTRI RICAVI	11.315,00
totale	15.028.416,52

Costi della produzione

I costi principali sono rappresentati dai costi per servizi che ammontano ad euro 10.686.365. Per il costo del personale lordo dipendente si registra un valore complessivo pari ad euro 3.864.822. Per il dettaglio dei costi di esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.042
Totale	4.042

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

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 30.160 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente (aliquota 3,9 per cento). Le imposte Ires ammontano ad euro 12.446 sono da considerarsi calcolate anche sulla quota parte di Irap deducibile ai fini Ires.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
DIRIGENTI	1	1	1	2	1	1
QUADRI	1	1	1	1	1	1
IMPIEGATI	16	22	33	28	31	34
OPERAI	5	4	4	6	19	16
TIROCINI			28	4	-	-
ALTRI	43	53	89	99	111	111
TOTALE	66	81	156	140	163	163

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

Si precisa che non sono stati previsti compensi agli amministratori.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.592
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.592

Categorie di azioni emesse dalla società

Non sono presenti.

Titoli emessi dalla società

Non sono presenti.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Non sono presenti

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si precisa che non risultano impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sono presenti.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

L'Azienda nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci di controllo ad esclusione degli ordinari contratti di servizio previsti dall'articolo 114 del TUEL.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono intervenuti fatti di rilievo da segnalare.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

L'azienda non utilizza strumenti finanziari derivati.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In riferimento all'art.1, comma 125-bis, della Legge n.124/2017 si segnala che la società ha ricevuto, nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio, sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti pubblici in denaro o in natura, non aventi carattere generale, che vengono dettagliati nella seguente tabella:

CONTRIBUTI RICEVUTI - ANNO 2022 - LEGGE 124/2017 ART. 1 COMMA 125	
ENTE	Incassi nell'anno
Comune di Bresso	€ 4.639.760,28
Comune di Cinisello Balsamo	€ 4.782.061,94
Comune di Cormano	€ 610.650,11
Comune di Cusano Milanino	€ 1.477.190,17
Comune di Bergamo	€ 456,00
Comune di Dalmine	€ 456,00
Comune di Milano	€ 180,10
Comune di Nova Milanese	€ 25.039,00
Comune di Paderno Dugnano	€ 381.501,16
Comune di Pavia	€ 407,00
Comune di Sesto San Giovanni	€ 240.904,89

Comune di Varese	€	780,00
ATS Città Metropolitana di Milano (FSR, FNA, Misura 6, Dopo di Noi, Provi, Vigilanza e controllo, Bonus assistenti familiari)	€	2.074.739,68
ATS Città Metropolitana di Milano (accreditamenti CDD)	€	1.471.483,92
Ministero del lavoro e delle politiche sociali (fondo SIOSS)	€	283.284,00
Regione Lombardia (disabili scuole superiori, Rei, Fami, Povertà, Estrema Povertà, FAMI, PRINS, P.I.P.P.I.)	€	2.647.804,11
TOTALE	€	18.636.698,36

RIEPILOGO PER ENTE

	ENTTI	IMPORTI	
	ATS	€ 3.546.223,60	19%
	MINISTERO	€ 283.284,00	2%
	REGIONE	€ 2.647.804,11	14%
	COMUNI SOCI	€ 11.509.662,50	62%
	COMUNI ESTERNI	€ 649.724,15	3%
	totale	€ 18.636.698,36	100%

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di rinviare l'utile di esercizio pari a € 10.441, all'esercizio successivo nella riserva di avanzi utili anni precedenti.

Nota integrativa, parte finale

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Bressan Livio, quale rappresentante legale della società Insieme per il Sociale dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato patrimoniale, il Conto economico , il Rendiconto finanziario e la Nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso l'azienda.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Bressan Livio