SERCOP AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI CORNAGGIA 33, RHO
Codice Fiscale	05728560961
Numero Rea	MI
P.I.	05728560961
Capitale Sociale Euro	91799.50 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.792	2.026
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18.338	16.908
7) altre	10.528	12.956
Totale immobilizzazioni immateriali	39.658	31.890
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	16.147	19.508
3) attrezzature industriali e commerciali	5.636	5.927
4) altri beni	14.131	19.339
Totale immobilizzazioni materiali	35.914	44.774
Totale immobilizzazioni (B)	75.572	76.664
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.892.932	6.758.676
Totale crediti verso clienti	1.892.932	6.758.676
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.872	67.777
Totale crediti tributari	103.872	67.777
5-ter) imposte anticipate	107.516	50.400
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.306	24.845
Totale crediti verso altri	13.306	24.845
Totale crediti	2.117.626	6.901.698
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.635.124	2.893.599
3) danaro e valori in cassa	1.965	2.397
Totale disponibilità liquide	4.637.089	2.895.996
Totale attivo circolante (C)	6.754.715	9.797.694
D) Ratei e risconti	2.965.311	3.213.406
Totale attivo	9.795.598	13.087.764
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	91.800	91.800
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	1
Totale altre riserve	(1)	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	135.020	111.949
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	15.676	23.070
Totale patrimonio netto	242.495	226.820
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	599.241	361.257
Totale fondi per rischi ed oneri	599.241	361.257
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	711.498	562.192

D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.104.619	8.538.752
Totale debiti verso fornitori	4.104.619	8.538.752
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	235.409	171.963
Totale debiti tributari	235.409	171.963
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.266	121.926
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	133.266	121.926
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	431.463	314.463
Totale altri debiti	431.463	314.463
Totale debiti	4.904.757	9.147.104
E) Ratei e risconti	3.337.607	2.790.391
Totale passivo	9.795.598	13.087.764

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.264.828	25.755.737
5) altri ricavi e proventi		
altri	117.189	238.199
Totale altri ricavi e proventi	117.189	238.199
Totale valore della produzione	26.382.017	25.993.936
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	232.725	155.715
7) per servizi	22.078.383	22.351.278
8) per godimento di beni di terzi	86.772	75.673
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.596.790	2.215.443
b) oneri sociali	686.940	615.610
c) trattamento di fine rapporto	179.360	155.592
Totale costi per il personale	3.463.090	2.986.645
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.191	15.047
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.618	15.419
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	96.436	3.413
Totale ammortamenti e svalutazioni	125.245	33.879
12) accantonamenti per rischi	237.984	210.000
14) oneri diversi di gestione	43.245	98.693
Totale costi della produzione	26.267.444	25.911.883
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	114.573	82.053
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.391	1.063
Totale proventi diversi dai precedenti	2.391	1.063
Totale altri proventi finanziari	2.391	1.063
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.752	4.481
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.752	4.481
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.361)	(3.418)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	112.212	78.635
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	153.652	105.965
imposte differite e anticipate	(57.116)	(50.400)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	96.536	55.565
21) Utile (perdita) dell'esercizio	15.676	23.070

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.676	23.070
Imposte sul reddito	96.536	55.565
Interessi passivi/(attivi)	2.362	3.419
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	114.574	82.054
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	483.726	324.608
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.809	30.465
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	512.535	355.073
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	627.109	437.127
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.773.416	568.836
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(4.434.133)	3.306.780
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	248.094	(1.916.103)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	547.216	(410.018)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	79.209	(45.534)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.213.802	1.503.961
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.840.911	1.941.088
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.362)	(3.419)
(Imposte sul reddito pagate)	(69.739)	(32.730)
(Utilizzo dei fondi)	-	(10.000)
Totale altre rettifiche	(72.101)	(46.149)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.768.810	1.894.939
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.758)	(6.611)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(23.959)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(27.717)	(6.611)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.741.093	1.888.328
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.893.599	1.006.430
Danaro e valori in cassa	2.397	1.238
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.895.996	1.007.668
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.635.124	2.893.599
Danaro e valori in cassa	1.965	2.397
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.637.089	2.895.996

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

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

PREMESSA

Il presente bilancio 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. L'azienda è stata costituita in data 16/4/07 ed è partecipata dai seguenti comun ai sensi dell'articolo 114 del TUEL:

- comune di Arese
- comune di Cornaredo
- comune di Lainate
- comune di Pero
- comune di Pogliano Milanese
- comune di Pregnana Milanese
- comune di Rho
- comune di Settimo Milanese
- comune di Vanzago
- comune di Nerviano

La società ritiene che non sussistano incertezze in merito alla continuità aziendale nonostante l'emergenza epidemiologica da Covid-19.

La società continua a monitorare costantemente l'evolversi della situazione emergenziale al fine di valutare l'eventuale adozione di ulteriori misure per contenere gli effetti della pandemia.

FATTI DI RILIEVO E STRUTTURA

Si segnala che dalla fine del mese di febbraio 2020 l'Italia sta affrontando una grave emergenza sanitaria dovuta alla diffusione della pandemia da Covid-19 che ha portato il Governo a decretare il lockdown dal 10 marzo 2020 al 18 maggio 2020 consentendo solamente lo svolgimento di attività essenziali.

Si segnala che la società ha prontamente assunto le deliberazioni funzionali a fronteggiare i vari rischi derivanti dall'emergenza sanitaria tuttora in atto e a garantire il contrasto alla diffusione del coronavirus adottando, ove possibile, lo smart working.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale, salvo quanto sopra indicato per il COVID.

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.

STRUTTURA DELLO SP E DEL CE

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 aprile 1995 ed il DPR 902/86.

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 nella voce A) VII 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

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

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) riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. L'aliquota di ammortamento è pari al 20 per cento.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Al fine di individuare le perdite durevoli di valore la società ha adottato, in quanto sussistono i requisiti dimensionali, l'approccio semplificato basato sulla capacità d'ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) 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 aliquote di ammortamento sono pari:

- impianti e macchinari 20 per cento
- attrezzature 20 per cento
- altri beni 20 per cento.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

RIMANENZE

Nessuna voce

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo (pari al loro valore nominale) al netto degli appositi fondi rettificativi, derogando al principio del costo ammortizzato poichè non significativo.

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.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

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

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore di estinzione, derogando al principio del costo ammortizzato poichè non significativo. Si ritiene di non dover fornire la suddivisione geografica per ciascuna voce di debito in quanto la stessa non è significativa.

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 vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi e i costi relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale è compiuta la relativa operazione. I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine vengono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

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

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	92.249	59.878	25.923	178.050
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	90.223	42.970	12.967	146.160
Valore di bilancio	2.026	16.908	12.956	31.890
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	13.663	10.297	-	23.960
Ammortamento dell'esercizio	4.897	8.867	2.428	16.192
Totale variazioni	8.766	1.430	(2.428)	7.768
Valore di fine esercizio				
Costo	105.911	70.174	25.923	202.008
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	95.119	51.837	15.395	162.351
Valore di bilancio	10.792	18.338	10.528	39.658

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi per software, licenze e per manutenzioni e riparazioni su immobili di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	47.549	34.732	83.354	165.635
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.041	28.805	64.015	120.861
Valore di bilancio	19.508	5.927	19.339	44.774
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.169	2.588	3.757
Ammortamento dell'esercizio	3.361	1.461	7.796	12.618
Totale variazioni	(3.361)	(292)	(5.208)	(8.860)
Valore di fine esercizio				
Costo	47.549	35.902	85.942	169.393
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.402	30.266	71.811	133.479
Valore di bilancio	16.147	5.636	14.131	35.914

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi degli arredi ed elettrodomestici.

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	6.758.676	(4.865.744)	1.892.932	1.892.932
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	67.777	36.095	103.872	103.872
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	50.400	57.116	107.516	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	24.845	(11.539)	13.306	13.306
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.901.698	(4.784.072)	2.117.626	2.010.110

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente. Nei crediti tributari sono presenti crediti per acconti IRAP per euro 40.244, per IRES per euro 65.185 e per ritenute per euro 1.073. Nei crediti vs altri sono compresi fornitori c/anticipi per euro 13.305. Il Fondo svalutazione crediti al 31/12/2020 è pari ad euro 233.133 ed è stato incrementato nell'anno per euro 96.436, principalmente per crediti per rette della RSA.

Si è provveduto allo stanziamento di imposte anticipate calcolate sull'accantonamento del fondo rischi stanziato in bilancio nel corso dell'esercizio pari ad euro 237.984.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.893.599	1.741.525	4.635.124
Denaro e altri valori in cassa	2.397	(432)	1.965
Totale disponibilità liquide	2.895.996	1.741.093	4.637.089

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari 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	3.200.506	(249.869)	2.950.637
Risconti attivi	12.900	1.774	14.674
Totale ratei e risconti attivi	3.213.406	(248.095)	2.965.311

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei attivi rappresentano quote di ricavi di competenza anno 2020 e degli anni precedenti in attesa di manifestazione numeraria e di relativa fatturazione nei confronti, principalmente:

- da FSR anno 2020 euro 257.225
- da PROGETTO RICA. euro 1.948.784
- da FNA 2019 euro 199.154
- da INCL. SCOLAST. euro 263.539

I risconti attivi sono da attribuire, principalmente, a costi relativi a canoni assicurativi e oneri informatici.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	91.800	-			91.800
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	-			(1)
Totale altre riserve	1	-			(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	111.949	23.070			135.020
Utile (perdita) dell'esercizio	23.070	(23.070)		15.676	15.676
Totale patrimonio netto	226.820	-		15.676	242.495

Il capitale di dotazione iniziale è pari ad euro 91.800

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	361.257	361.257
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	237.984	237.984
Totale variazioni	237.984	237.984
Valore di fine esercizio	599.241	599.241

In altri fondi si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione del fondo rischi a seguito del variato assoggettamento aziendale alla contribuzione INPS, come azienda di natura privatistica, sin dalla data del 2011, anno in cui è avvenuto la variazione di statuto. Tale fondo ammonta ad euro 361.257.

La differenza di euro 237.984 riguarda il rischio relativo alla contribuzione pubblica regionale della RSA-RSD in riferimento alla pandemia COVID 19.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	562.192
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	179.360
Utilizzo nell'esercizio	30.054
Totale variazioni	149.306
Valore di fine esercizio	711.498

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 maturate a partire dal 01/05/2013 in riferimento a quanto riportato nel fondo rischi e oneri futuri.

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	8.538.752	(4.434.133)	4.104.619	4.104.619
Debiti tributari	171.963	63.446	235.409	235.409
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	121.926	11.340	133.266	133.266
Altri debiti	314.463	117.000	431.463	431.463
Totale debiti	9.147.104	(4.242.347)	4.904.757	4.904.757

Nella voce altri debiti sono compresi debiti vs dipendenti per ferie residue pari ad euro 171.118, per depositi cauzionali passivi verso RSA pari ad euro 185.028. Nei debiti tributari ci sono debiti v/Ires pari ad euro 101.071 ed Irap per euro 52.581.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	676.123	(43.053)	633.070
Risconti passivi	2.114.268	590.269	2.704.537
Totale ratei e risconti passivi	2.790.391	547.216	3.337.607

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei passivi sono rappresentati da costi di esercizio di competenza dell'anno 2020 e anni precedenti che avranno la propria manifestazione numeraria nell'anno successivo. I risconti passivi sono formati da valori di fondi pubblici di competenza dell'anno 2020 o degli anni precedenti per i quali non sono stati correlati i rispettivi costi di erogazione dei servizi e quindi vengono spostati negli anni successivi. Di seguito si riportano i valori principali:

- rateo passivo FSR Voucher didi euro 136.369
- rateo passivo FSR 12/disab. euro 169.315
- rateo passivo FSR Comuni euro 186.657
- risconto passivo FSR 12 dom euro 83.687
- risconto passivo fondo 856/min euro 402.938
- risconto passivo F.do DOPO DI NOI euro 187.015
- risconto passivo FNPS 2017 euro 147.684
- risconto passivo F.do INCLUSIONE SOCIALE euro 108.594
- risconto passivo FONDO Emergenza abitativa euro 637.784

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

I principali ricavi sono sintetizzati nella tabella seguente; Si rimanda per i dettagli alla relazione sulla gestione:

EG50001-Rette RSA	2.587.590,87
EG50002-Rette RSD	640.034,79
EG52388-Contrib.Funzionam.Arese	1.338.928,91
EG52389-Contrib.Funzionam.Cornaredo	947.701,85
EG52390-Contrib.Funzionam.Lainate	1.781.116,04
EG52391-Contrib.Funzionam.Nerviano	1.132.500,05
EG52392-Contrib.Funzionam.Pero	1.245.841,05
EG52393-Contrib.Funzionam.Pogliano	512.752,70
EG52394-Contrib.Funzionam.Pregnana	141.245,89
EG52395-Contrib.Funzionam.Rho	4.844.047,09
EG52396-Contrib.Funzionam.Settimo	1.377.184,35
EG52397-Contrib.Funzionam.Vanzago	458.847,43
EG52419-FNPS 2019	885.142,85
EG52421-FSR 2020	981.118,70
EG52422-FNA 2019 - Misura B2	426.881,44
EG52503-Fondo incl. scol. reg. 2020/21	263.539,50
EG52548-Fondo incl. scol. reg. 2019/20	304.954,10
EG52584-Contributi Progetto SPRAR	561.289,00
EG52588-Contributi Progetto Rica	834.591,00
EG52591-Contributi Fondo Povertà	577.814,60
EG52596-Fondo Sanitario RSA	1.541.577,00
EG52597-Fondo Sanitario RSD	819.895,00
EG52602-Contributi Pacchetto Famiglia	338.889,58
EG52603-Contributi Bonus Affitti	402.535,66

Costi della produzione

I costi di produzione sostenuti sono principalmente:

- Materiali di consumo e merci c/acquisti per euro 232.725;
- Spese per servizi per euro 22.078.382 principalmente composti da costi
 - 1) per collocamento in comunità per euro 2.798.617
 - 2) per costo Se.s.e.i. per euro 2.074.164
 - 3) per servizio CSE per euro 788.537
 - 4) per trasporti per euro 1.327.742
 - 5) costi per servizi residenziali in RSD e RSA per euro 4.296.279
- Costo per il personale impiegato per euro 3.463.090.
- Oneri diversi di gestione per euro 43.244 sono compresi tasse locali, spese di formazione e spese varie di gestione.

Si rimanda alla relazione sulla gestione per ulteriori dettagli.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.752
Totale	4.752

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

Rilevazione imposte differite e anticipate ad effetti conseguenti

Le imposte differite e anticipate sono state calcolate applicando le aliquote in vigore al momento in cui si riverseranno, nello specifico le imposte anticipate sono conteggiate sull'accantonamento fondo rischi oneri futuri in applicazione all'aliquota ires del 24% (euro 57.116).

Le imposte di competenza per IRAP sono pari ad euro 52.581 e per IRES euro 101.071

Pertanto i crediti per imposte anticipate ammontano ad euro 107.516..

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	2
Impiegati	96
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	99

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.344

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

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.

L'azienda ha prodotto una relazione sulla gestione. In tale relazione sono stati anche sviluppati i temi inerenti i riflessi operativi, economici ed organizzativi dell'emergenza COVID 19. Le attività sono state, in buona parte, a seguito del D.M. del 04/03/2020, ridefinite secondo nuovi aspetti organizzativi. L'azienda ha in corso di monitoraggio i flussi di cassa e gli andamenti economici delle attività.

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:

ATS della Città Metropolitana	6.607.239,00
Comune di Arese	1.647.058,00
Comune di Arluno	4.947,00
Comune di Bareggio	1.790,00
Comune di Bregnano	484,00
Comune di Bresso	44.054,00
Comune di Busto Arsizio	4.261,00
Comune di Cabiato	29.668,00
Comune di Caronno Pertusella	2.591,00
Comune di Cesano Maderno	1.902,00
Comune di Cornaredo	1.167.585,00
Comune di Cornate d'Adda	269,00
Comune di Corsico	11.712,00
Comune di Desio	20.819,00
Comune di Gerenzano	2.150,00
Comune di Gessate	1.332,00
Comune di Lainate	2.166.687,00
Comune di Magenta	1.336,00
Comune di Milano	58.016,00

Comune di Monza	166,00
Comune di Nerviano	1.322.542,00
Comune di Nociglia	406,00
Comune di Novara	5.265,00
Comune di Noviglio	93,00
Comune di Paderno Dugnano	5.458,00
Comune di Parabiago	1.390,00
Comune di Pero	1.464.549,00
Comune di Pinarolo Po	620,00
Comune di Pogliano Milanese	626.593,00
Comune di Pregnana Milanese	200.461,00
Comune di Rho	7.154.637,00
Comune di San Giorgio Su Legnano	455,00
Comune di Sedriano	62,00
Comune di Segrate	2.094,00
Comune di Settimo Milanese	1.620.281,00
Comune di Turate	2.223,00
Comune di Usmate Velate	1.630,00
Comune di Vanzago	700.735,00
Comune di Vaprio d'Adda	1.113,00
Comune di Vigevano	2.069,40
Fondazione Cariplo	424856,00
Ministero dell'interno	669.538,00
Regione Lombardia	1.590.999,00

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di esercizio alla Riserva di utili e di avanzi degli anni precedenti.

Nota integrativa, parte finale

STRUMENTI FINANZIARI IN PORTAFOGLIO

Non sono presenti.

OPERAZIONI CON LE PARTI CORRELATE

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci comuni nel rispetto dei contratti di servizio che regolano i rapporti statutari e organizzativi con i medesimi comuni.

ACCORDI FUORI BILANCIO

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 società.

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

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente Primo Mauri

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Primo Mauri, quale rappresentante legale della società, 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 la società.