

COOP. SOCIALE IL TORPEDONE ONLUS
SEDE IN CINISELLO BALSAMO – VIA PABLO PICASSO N. 7/13
REGISTRO IMPRESE MILANO Cod.Fisc. e P.Iva “02406760963”
REA CCIAA MILANO “1446642”
ALBO SOCIETA’ COOPERATIVE “A114048”
SEZ. “COOP. A MUTUALITA’ PREVALENTE DI DIRITTO”
CATEGORIA “COOPERATIVE SOCIALI”

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2024

PARTE INIZIALE

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31.12.2024.

Il presente bilancio d’esercizio è stato redatto in forma abbreviata rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitali ai sensi dell’art. 2423 e seguenti del c.c.

La Cooperativa Sociale Il Torpedone è una cooperativa sociale di tipo a) e si occupa della gestione dei servizi di cui all’art. 1, comma 1, lettera a) della legge 381/91, di natura socio assistenziali – sanitari – educativi e/o interventi terapeutici–riabilitativi, attraverso lo svolgimento delle attività indicate nello statuto.

Non viene redatta la relazione sulla gestione in quanto tutti i dati da descrivere in detta relazione sono contenuti nella presente nota integrativa.

Principi di redazione

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato dai principi di redazione di cui all’art. 2423 bis del c.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva di continuazione dell’attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto degli aspetti sostanziali;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza, si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura di questo;
- 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 ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione di cui all’art. 2426 c.c. sono stati scrupolosamente osservati e verranno meglio precisati nel commento alle singole voci del bilancio.

Si precisa che i crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo e la cooperativa si avvale della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato.

La cooperativa gestisce un numero elevato di progetti i cui proventi risentono delle modalità di rendicontazione e di liquidazione dei contributi stabilite di volta in volta dagli enti erogatori. Si evidenzia a tale proposito che nel 2024, così come nelle annualità precedenti, i contributi sui progetti *“sono rilevati nell’esercizio in cui sorge con certezza il diritto a percepirli, che può essere anche successivo all’esercizio al quale essi sono riferiti”*, come indicato nel principio contabile OIC 12.

Altre informazioni

In nota integrativa è stata data indicazione delle garanzie prestate e ricevute.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Al fine di fornire adeguata informativa, si evidenzia inoltre che durante l’anno 2024 la Cooperativa ha incrementato i servizi in essere di assistenza domiciliare (SAD) del distretto sociale 5 e della RSA aperta.

Il Centro Diurno Integrato Anziani (CDI), servizio estremamente strategico per la Cooperativa, nel corso del 2024 è riuscito a mantenere la sua capienza massima (30 posti disponibili), e vedersi riconosciuto un budget superiore all’anno precedente

Per dare continuità al vecchio progetto “Abruzzi 11” che terminava al 31/12/2024 il Comune di Cinisello Balsamo ha fatto una manifestazione di interesse per una coprogettazione per il servizio “Casa della Cittadinanza” al cui interno si sono mantenute anche delle attività socio-educative per i giovani.

Relativamente alle attività svolte nell’ambito dei progetti, si evidenzia la complessità delle rendicontazioni e la lentezza dei controlli sulle stesse, con conseguente ritardo nella liquidazione dei contributi.

Sempre con riferimento all’area dei progetti, si evidenzia che la Cooperativa ha partecipato a nuovi bandi ed ha ampliato il lavoro sull’ambito del contrasto alla povertà dando una continuità a quelli conclusi.

ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI/ASSOCIATI

Le quote sottoscritte dai soci/associati sono state interamente versate.

B) IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Rappresenta il valore delle immobilizzazioni immateriali.

Il valore delle Altre immobilizzazioni immateriali si riferisce, oltre a spese di manutenzione interamente ammortizzate, a spese di ristrutturazione su beni di terzi, iscritte nel 2019 per un valore di euro 19.100 e ammortizzate sulla base del periodo residuo del contratto di locazione, e a spese, e iscritte nel 2021 per euro 13.500, per il rifacimento dell'impianto di illuminazione del CPA, e ammortizzate sulla base del periodo residuo di durata del contratto di servizio.

Descrizione	Costo storico al 31/12/23	Variazioni 2024	Ammort. 2024	Fondo Amm. 2024	Valore netto al 31/12/24
Costi di impianto e ampliamento	€ 1.883	€ 0	€ 0	€ 1.883	€ 0
Dir.brevetto e util. opere ingegno	€ 4.329	€ 0	€ 0	€ 4.329	€ 0
Altre immobilizz. Immateriali	€ 36.342	€ 0	€ 5.993	€ 36.057	€ 285
Totale	€ 42.554	€ 0	€ 5.993	€ 42.269	€ 285

Immobilizzazioni materiali

Rappresenta il valore delle immobilizzazioni materiali ammortizzate secondo la vigente normativa.

Si riporta il dettaglio di tali beni e delle relative quote di ammortamento. Nell'anno in cui il bene è acquistato viene considerata una riduzione dell'ammortamento alla metà, avendo valutato come irrilevanti le differenze rispetto all'applicazione del *pro rata temporis*.

Descrizione	Costo storico al 31/12/23	Variazioni Costo storico 2024	Ammort. 2024	Variazioni Fondo Amm. 2024	Fondo Amm. 2024	Valore netto al 31/12/24
Impianti e macchinario	€ 2.630	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.630	€ 0
Altre immobilizz. materiali	€ 25.646	€ 440	€ 1.385	-€ 721	€ 23.766	€ 2.320
Totale	€ 28.276	€ 440	€ 1.385	-€ 721	€ 26.396	€ 2.320

Gli ammortamenti dell'esercizio sono stati calcolati sulla base delle seguenti aliquote:

Categoria	Aliquota ammort.
Macchine elettr. d'ufficio	20
Mobili e arredi	12
Apparecchi laboratori	15
Attrezzature varie	25

Il valore delle immobilizzazioni materiali è stato incrementato di euro 1.210 per l'acquisto di beni nel corso dell'esercizio, ed è diminuito per la vendita di beni precedentemente iscritti in bilancio, sulla quale è stata realizzata una plusvalenza di euro 200.

Immobilizzazioni finanziarie

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni in altre imprese e consorzi possedute:

- *Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale*
Via della Signora, 3 - 20122 Milano
Quota posseduta euro 100;

- *Acli Service Cooperativa*
Via Marconi, 48 - 20092 Cinisello Balsamo (MI)
Quota posseduta euro 26;
- *CS&L Consorzio Sociale*
Strada Comunale Basiano - 20873 Cavenago Brianza (MB)
Quota posseduta euro 2.058;
- *Residenze del Sole Consorzio Soc. Soc. Coop.*
Via Bernini,14 – 20092 Cinisello Balsamo (MI)
Quota posseduta euro 10.000;
- *Consorzio Rebelot Impresa Cooperativa Sociale*
Via Bolzano,26 – 20092 Milano (MI)
Quota posseduta euro 250.

Nel corso dell'esercizio l'unica variazione di immobilizzazioni finanziarie è stata la sottoscrizione della quota del Consorzio Rebelot Impresa Cooperativa Sociale per euro 250.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

	<i>Crediti iscritti nell'attivo circolante</i>	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Ratei e risconti attivi</i>
Valore di inizio esercizio	€ 483.205	€ 0	€ 311.989	€ 5.005
Variazione nell'esercizio	€ 33.320	€ 0	€ 100.473	-€ 43
Valore di fine esercizio	€ 516.525	€ 0	€ 412.462	€ 4.962
Quota scadente oltre i 5 anni	€ 0			

I rimanenze

Non ne risultano.

II crediti

I crediti sono riferiti a somme da incassare entro il 2025.

I crediti verso clienti si riferiscono per euro 372.146 a crediti per fatture emesse e per euro 140.990 a fatture da emettere.

<i>Crediti v/clienti</i>	<i>Importo</i>
Utenti/Ospiti	€ 40.112
Altri clienti	€ 332.034
Fatture da emettere	€ 140.990
	€ 513.136

Nel corso del 2024 il fondo svalutazione crediti non ha subito variazioni.

I crediti tributari sono riferiti a:

<i>Crediti tributari</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Erario per Iva	€ 3.650
Crediti v/Erario per Ires	€ 1.269
Crediti v/Erario per L.21/20 e Irpef	€ 6.659
	€ 11.578

Gli altri crediti sono riferiti a:

<i>Altri crediti</i>	<i>Importo</i>
Crediti v/Istituti previdenziali	€ 1.692
Altri	€ 2.342
	€ 4.034

I crediti v/Istituti previdenziali si riferiscono a crediti verso l'Inps per versamenti in eccesso sui contributi del 2022 e a crediti verso l'Inail per anticipi effettuati nel corso del 2024.

Non esistono crediti esigibili oltre i cinque anni.

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Al 31 dicembre 2024 non ne risultano.

IV Disponibilità liquide

Il saldo indicato è uguale a quello comunicato dalle banche a mezzo e/c bancario, verificando la congruità con operazioni di riconciliazione delle competenze e delle spese maturate nel 2024, o presente in cassa a fine esercizio.

<i>Depositi e c/c attivi</i>	<i>Importo</i>
Banche	€ 412.065
	€ 412.065

<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Importo</i>
Assegni	€ 270
Cassa contanti e valori bollati	€ 127
	€ 397

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Ratei attivi € 0

Al 31 dicembre 2024 non ne risultano.

Risconti attivi € 4.962

- Assicurazioni

€ 2.519

- *Servizi diversi* € 2.365
- *Utenze e servizi telefonici* € 78

Tali risconti si riferiscono, per euro 204, a quote di costi di competenza 2026 e 2027.

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

Nel patrimonio netto sono ricompresi i valori del capitale sociale versato dai soci, della riserva legale e della riserva straordinaria.

Il patrimonio netto a fine 2024 risulta essere pari a euro 242.477 ed andrà aumentato, successivamente, dell'utile dell'esercizio 2024 in conformità a quanto previsto dalle leggi in vigore e dallo statuto.

	<i>Valore al 31/12/23</i>	<i>Vers.fondo mutualistico</i>	<i>Altre destinazioni</i>	<i>Incrementi 2024</i>	<i>Decrementi 2024</i>	<i>Valore al 31/12/24</i>
Capitale sociale	€ 36.852			€ 78	€ 52	€ 36.878
Riserva legale	€ 94.530			€ 34.351		€ 128.881
Riserva straordinaria	€ 0			€ 76.718		€ 76.718
Varie altre riserve	0					€ 1
Utili (perdite) dell'esercizio	€ 114.505	€ 3.435	€ 111.070			€ 44.450
Totale	€ 245.887					€ 286.928

Tra le altre riserve è inclusa una riserva da arrotondamento all'unità di euro pari a 1 euro.

	<i>Valore al 31/12/24</i>	<i>Possibilità di utilizzo</i>	<i>Quota disponibile</i>	<i>Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 eserc. prec.</i>	<i>Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 eserc. prec.</i>
Capitale sociale	€ 36.878		€ 0	€ 0	€ 0
Riserva legale	€ 128.881	B	€ 0	€ 4.211	€ 0
Riserva straordinaria	€ 76.718	B	€ 0	€ 113.061	€ 0
(*) A: Aumento di capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci					

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47 tutte le riserve sono da considerarsi indivisibili ed indisponibili, sia durante la vita della società che all'atto del suo scioglimento. Le somme accantonate a riserva sono regolate ai sensi e per gli effetti dell'art.12 L. 904/77.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Nel corso dell'esercizio sono stati accantonati euro 6.782.

Per il 2024 la società, per propria esplicita scelta, ha ritenuto di seguire le indicazioni fornite dalla propria associazione di categoria di riferimento cui aderisce, vale a dire Confcooperative, la quale ha dato indicazione per le cooperative sociali aventi sede nella Regione Lombardia che esistono

pienamente, a loro opinione, le condizioni per poter usufruire dell'esenzione Irap in quanto cooperative sociali operanti nella regione Lombardia stessa. Nonostante ciò, in presenza della nuova normativa regionale in materia e del regime transitorio della Riforma del Terzo Settore in materia fiscale, la cooperativa ha ritenuto di effettuare un accantonamento a fondo rischi ed oneri di euro 6.074 per l'importo potenzialmente dovuto.

L'importo residuo di euro 708 è relativo ad una nota di rettifica INPS la cui richiesta di azzeramento è in fase di definizione.

C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, in ottemperanza alla vigente normativa, riporta le quote accantonate annualmente, e rappresenta l'effettivo debito della società al 31.12.2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

<i>FONDO T.F.R.</i>	<i>Importo</i>
Valore di inizio esercizio	€ 328.115
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	€ 54.788
Utilizzo nell'esercizio	-€ 58.860
Altre variazioni	-€ 4.982
Totale variazioni	-€ 9.054
Valore di fine esercizio	€ 319.061

Si precisa che nelle Altre variazioni è incluso anche l'importo delle quote di fondo TFR destinate a forme di previdenza complementare, pari ad euro 437 nel 2024.

D) DEBITI

<i>DEBITI</i>	<i>Importo</i>
Valore di inizio esercizio	€ 207.565
Variazioni nell'esercizio	€ 120.630
Valore a fine esercizio	€ 328.195
Quota scadente oltre i 5 anni	€ 0

I debiti correnti si riferiscono a debiti di natura ordinaria. Non risultano in essere contenziosi con i fornitori.

Per quanto riguarda i debiti correnti si evidenziano:

<i>DEBITI CORRENTI entro l'esercizio</i>	<i>Importo</i>
Debiti v/fornitori	€ 62.387
Acconti da clienti	€ 79
Debiti tributari	€ 33.278
Debiti v/Istituti Previdenziali	€ 56.808
Altri debiti	€ 175.643
	€ 328.195

I debiti tributari verso l'Erario sono principalmente relativi alle consuete mensilità di novembre e dicembre del personale, ivi comprese le ritenute su indennità di fine rapporto.

I debiti verso Istituti Previdenziali sono principalmente relativi alle consuete mensilità di dicembre versate in gennaio nonché ai contributi relativi a ratei ferie e permessi/ex festività.

Gli altri debiti si riferiscono principalmente a debiti nei confronti dei dipendenti per le consuete mensilità di dicembre nonché per i ratei ferie e permessi/ex festività.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

RATEI E RISCONTI PASSIVI	Importo
Valore di inizio esercizio	€ 33.676
Variazioni nell'esercizio	-€ 31.616
Valore a fine esercizio	€ 2.060

Ratei passivi € 1.698

I ratei passivi si riferiscono, per euro 1.698 all'integrazione di premi assicurativi di competenza 2024.

Risconti passivi € 362

I risconti passivi si riferiscono interamente a quote di contributi su progetti.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel 2024 la cooperativa ha realizzato ricavi e proventi relativamente alle attività di servizi svolte nel corso dell'esercizio.

Altri ricavi e proventi della cooperativa si riferiscono a contributi a finanziamento di progetti istituzionali a cui la stessa ha partecipato, e che rappresentano entrate tipiche per la società essendo la stessa cooperativa sociale, già onlus di diritto in base all'art. 10 del D.Lgs. 460/1997, impresa sociale iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) dal 21 marzo 2022.

A questi si aggiungono ulteriori ricavi e proventi tra cui si segnalano, in particolare, euro 881 relativi al contributo 5x1000 anno 2023, anch'esso entrata tipica per la società essendo la stessa cooperativa sociale, già onlus di diritto in base all'art. 10 del D.Lgs. 460/1997, impresa sociale iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) dal 21 marzo 2022.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi di competenza dell'esercizio risultano inferiori ai ricavi determinando perciò una differenza positiva tra ricavi e costi della società.

Si evidenziano, quali componenti principali, i costi per il personale e i costi per servizi.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Le voci di natura finanziaria non sono rilevanti. I proventi di natura finanziaria si riferiscono ad interessi attivi maturati nel 2024 sui conti bancari della cooperativa. Gli oneri di natura finanziaria si riferiscono ad interessi passivi su versamenti tributari.

IMPOSTE

L'Irap valutata per l'esercizio 2024 è pari a zero: la società, per propria esplicita scelta, ha ritenuto di seguire le indicazioni fornite dalla propria associazione di categoria di riferimento cui aderisce, vale a dire Confcooperative, la quale ha dato indicazione per le cooperative sociali aventi sede nella Regione Lombardia che esistono pienamente, a loro opinione, le condizioni per poter usufruire dell'esenzione Irap in quanto cooperative sociali operanti nella regione Lombardia stessa. Nonostante ciò, in presenza della nuova normativa regionale in materia e del regime transitorio della Riforma del Terzo Settore in materia fiscale, la cooperativa ha ritenuto di effettuare un accantonamento a fondo rischi ed oneri per l'importo potenzialmente dovuto.

L'Ires valutata per l'esercizio 2024 è pari ad euro 424.

ALTRE INFORMAZIONI

Informazioni relative alle cooperative

La società è una cooperativa sociale di cui alla L. 381/91 per il settore dei servizi socio-sanitari, quindi come stabilito dall'art. 111-septies delle disposizioni transitorie del c.c., è una società a mutualità prevalente, a prescindere dal rispetto dei parametri contabili richiesti dall'art. 2513 del c.c., è iscritta nell'apposito albo.

La società, già onlus di diritto, dal 21 marzo 2022 risulta iscritta nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS), alla sezione "Imprese Sociali" per il passaggio automatico alla sezione Imprese Sociali della CCIAA.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2512 del c.c. la cooperativa è iscritta all'Albo delle SOCIETA' COOPERATIVE, sezione COOPERATIVE A MUTUALITA' PREVALENTE DI DIRITTO, categoria COOPERATIVE SOCIALI, al n. A114048.

L'ultima domanda di mantenimento all'Albo Regionale delle cooperative sociali di cui alla legge regionale 01/2008 è stata regolarmente presentata e accettata e pertanto per l'anno 2024 la cooperativa rimane iscritta all'Albo regionale delle cooperative.

Si precisa, che la cooperativa:

- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari;

- realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro in forma subordinata o autonoma, nelle diverse tipologie previste dalla legge, ovvero in qualsiasi altra forma, con le conseguenze e gli effetti definiti dalle disposizioni di legge per le diverse tipologie contrattuali.

In base a quanto previsto dall'art. 2528 del c.c., l'organo amministrativo, con riguardo all'ammissione di nuovi soci, indica di aver proceduto alla verifica del possesso dei requisiti statutari e di legge da parte dei lavoratori richiedenti l'ammissione nonché alla valutazione delle capacità professionali espresse.

Con riferimento alla base sociale si dà atto che nell'anno 2024 sono stati ammessi n.3 nuovi soci ordinari mentre si sono dimessi n. 2 soci ordinari.

Al 31 dicembre 2024 vi sono 34 soci tra cui 22 ordinari (20 dei quali sono soci lavoratori e 1 libero professionista), 3 sovventori e 9 volontari.

Rispetto alle attività richiamate nello statuto, la cooperativa ha svolto attività di gestione di servizi di natura socio assistenziale – sanitari – educativi e/o interventi terapeutici–riabilitativi. In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della L. n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri.

La cooperativa, secondo i principi alla base del movimento cooperativistico, persegue gli ideali della mutualità, della solidarietà, della democraticità e dell'impegno sociale svolgendo la propria attività nei seguenti ambiti:

- Servizi alle famiglie;
- Interventi sul disagio minorile progetti vari;
- Centro Diurno Integrato per Anziani;
- Sportello giovani;
- Gestione Centro Diurno Anziani Cassano D'Adda;
- Gestione di una Casa Albergo per Anziani;
- Gestione del servizio RSA Aperta;
- Gestione del servizio SID distretto 5 – Melzo;
- Formazione alternanza scuola/lavoro;
- Sostegno alla Fragilità/Povertà;
- Villino Remigi - Cohousing per Anziani.

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate alla stabilità delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

Il 2024 è stato un anno comunque complesso come quelli passati, poiché non esiste la certezza

della continuità degli affidamenti dei servizi.

Come sempre la cooperativa ha dovuto mettere in atto strategie di intervento per poter mantenere gli equilibri economici e per trovare un equilibrio all'interno dei vari servizi e progetti. Si è continuato ad ampliare la scrittura di nuovi progetti, in particolare nel sostegno alla fragilità/povertà per poter dare continuità al lavoro ormai consolidato, e si è partecipato a nuovi bandi in relazione/collaborazione con altre realtà del territorio e non.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2 dalla L. 59/92 si riferisce quanto segue:

- secondo quanto previsto dalle Disposizioni di attuazione del C.C., all'art. 111 septies, la cooperativa Il Torpedone, essendo cooperativa sociale di tipo a), è a mutualità prevalente di diritto;
- ai fini del prospetto relativo al parametro di prevalenza sul personale (art. 2513 lettera b) del c.c.) si segnala che il costo del personale dell'anno 2024 risulta così composto:
 - costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425, primo comma, del c.c.

- di cui riferito ai soci	€ 489.132
- di cui riferito ai non soci	€ 438.313
Totale	€ 927.445

- costo del lavoro relativo ai lavoratori parasubordinati, autonomi e al lavoro accessorio iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425, primo comma, del c.c.

- di cui riferito ai soci	€ 8.618
- di cui riferito ai non soci	€ 139.260
Totale	€ 147.878

- totale dei due prospetti

- di cui riferito ai soci	€ 497.750
- di cui riferito ai non soci	€ 577.573
Totale	€ 1.075.323

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

Conformemente a quanto disposto dalla legge n. 124 del 4 agosto 2017 commi 125-129, si riportano di seguito i ricavi di natura pubblica percepiti dalla cooperativa nell'anno solare 2024, intendendosi le somme effettivamente incassate in tale periodo come erogazione finanziaria.

Entrate di natura pubblica dirette:

- Comune di Melzo, Voucher misura contrasto della povertà servizi socio/sanitari, determina n. 1119 del 20/12/2023;

Data incasso	Somma incassata
31/01/2024	euro 278,51

- Comune di Melzo, Voucher misura contrasto della povertà servizi socio/sanitari, determina n. 1120 del 20/12/2023;

Data incasso	Somma incassata
31/01/2024	euro 827,81

- Comune di Melzo, Voucher misura contrasto della povertà servizi socio/sanitari, determina n. 694 del 24/09/2024;

Data incasso	Somma incassata
08/11/2024	euro 141,33

- ATS Città Metropolitana Milano, contributo Misura Caro Energia L.175/2022 – DGR 7758/2022 unità d’offerta sociosanitaria;

Data incasso	Somma incassata
24/04/2024	euro 689,55

- ATS Città Metropolitana Milano, erogazione MISURA B1 VOUCHER ANNO 2023 DL. 2681/22;

Data incasso	Somma incassata
19/03/2024	euro 876,19

- ATS Città Metropolitana Milano, erogazione MISURA B1 VOUCHER ANNO 2024 ai sensi delle DGR n.XII/1669 del 28/12/2023 e n.XII/2033 del 18/03/2024;

Data incasso	Somma incassata
31/05/2024	euro 1.752,38
11/06/2024	euro 1.752,38
28/06/2024	euro 695,24
07/10/2024	euro 3.409,52

- Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del Contratto per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra ATS Città Metropolitana Milano e la Cooperativa ente gestore di Unità d’Offerta Sociosanitarie Accreditate atto firmato il 31/05/2023 per l’anno 2023;

Data incasso	Somma incassata
29/07/2024	euro 39.033,71

- Fondo Sanitario Regionale tramite la sottoscrizione del Contratto per la definizione dei rapporti giuridici ed economici tra ATS Città Metropolitana Milano e la Cooperativa ente gestore di Unità d’Offerta Sociosanitarie Accreditate atto firmato il 05/06/2024 per l’anno 2024;

Data incasso	Somma incassata
14/02/2024	euro 11.046,67
18/03/2024	euro 11.046,67
27/03/2024	euro 11.046,67

29/04/2024	euro 11.046,67
28/05/2024	euro 11.046,67
26/06/2024	euro 11.046,67
24/07/2024	euro 11.046,67
29/08/2024	euro 11.046,67
24/09/2024	euro 11.046,67
28/10/2024	euro 11.046,67
19/12/2024	euro 11.046,67

- Comune di Cinisello Balsamo, per il servizio di gestione delle azioni relative al progetto “ABRUZZI 11” - come da Determinazione Dirigenziale n° 1259 del 03/10/2022;

Data incasso	Somma incassata
30/01/2024	euro 7.001,60

- Comune di Cinisello Balsamo, gestione servizio Casa della cittadinanza nell’ambito del progetto Entangle, come l’accordo di partenariato tra il Comune di Cinisello e Il Torpedone firmato il 12/01/2024 per il periodo 2024/2025;

Data incasso	Somma incassata
16/09/2024	euro 30.000,00

- Contributo Cinque per Mille dallo Stato Italiano-Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali Anno 2023;

Data incasso	Somma incassata
27/12/2024	euro 880,83

Entrate di natura privata da enti a partecipazione pubblica

- Comune di Melzo, per la gestione CPA Centro Polivalente Anziani affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CSeL che ci vede come consorziata come da Determinazione n. 52/sp del 09/05/2019

Data incasso	Somma incassata
06/02/2024	euro 12.663,68
13/02/2024	euro 12.267,48
06/03/2024	euro 13.263,15
23/04/2024	euro 7.048,97
28/05/2024	euro 23.941,19
12/06/2024	euro 13.474,07
07/08/2024	euro 26.624,91
04/09/2024	euro 13.162,30
23/10/2024	euro 32.450,10
10/12/2024	euro 15.555,35
23/12/2024	euro 16.711,78

- Comune di Melzo, per il servizio SID Servizi Integrati per la domiciliarità Ambito Territoriale 5 di Melzo affidata all’ATI capofila Consorzio Sociale CSeL che ci vede come consorziata come da Determinazione n.85 del 10/06/2022;

Data incasso	Somma incassata
07/02/2024	euro 24.638,31
06/03/2024	euro 20.856,74
16/04/2024	euro 24.479,92
28/05/2024	euro 23.996,15
05/07/2024	euro 50.222,10
07/08/2024	euro 24.845,59
30/08/2024	euro 22.153,76
24/09/2024	euro 25.833,37
23/10/2024	euro 23.239,34
19/12/2024	euro 25.049,60

- Comune di Cassano D'Adda, per la gestione del "Centro Diurno denominato Casa della Comunità" affidata all'ATI capofila Consorzio Sociale CSeL che ci vede come consorziata come da Determinazione n.284 del 20/03/2019;

Data incasso	Somma incassata
17/01/2024	euro 1.643,73
06/03/2024	euro 1.643,73
16/04/2024	euro 1.643,73
23/04/2024	euro 1.643,73
12/06/2024	euro 1.643,73
17/07/2024	euro 1.643,73
30/08/2024	euro 1.643,73
08/10/2024	euro 1.643,73
13/11/2024	euro 1.643,73
19/12/2024	euro 384,00

Entrate di natura pubblica in qualità di ente partner

- Cooperativa sociale A&I per il progetto "COFFEE 2" come ente finanziatore l'Azienda Consortile Insieme per il Sociale;

Data incasso	Somma incassata
30/08/2024	euro 25.095,00

- Cooperativa sociale Fuoriluoghi per il progetto "Reload 2.0" Por-Fse ID 4501587 come ente finanziatore la Regione Lombardia;

Data incasso	Somma incassata
30/07/2024	euro 16.621,58

- Cooperativa Lotta contro l'Emarginazione per i servizi "Prins Senza dimora" come ente finanziatore l'Azienda Consortile Insieme per il Sociale;

Data incasso	Somma incassata
01/03/2024	euro 4.133,04

- Comune di Bovisio Masciago, ente capofila del progetto "Plus2" avente come ente finanziatore Regione Lombardia- Bando "Restiamo Insieme" di cui alla D.G.R. N.364 del 29/05/2023;

Data incasso	Somma incassata
22/10/2024	euro 1.061,53

Entrate di natura privata in qualità di ente capofila o partner

- Capofila Fondazione Feltrinelli e il Torpedone partner del progetto “Coping with social vulnerability through datasets” come ente finanziatore Fondazione Cariplo;

Data incasso	Somma incassata
05/11/2024	euro 1.302,56
07/11/2024	euro 1.348,72

- Il Torpedone ente capofila del progetto “Progettiamo la Sostenibilità” ExtraBando FPS2023, come ente finanziatore Fondazione Comunitaria Nord MI;

Data incasso	Somma incassata
28/10/2024	euro 3.337,00

- Il Torpedone ente appaltatore del servizio “RSA Aperta” che vede appaltante l’impresa Residenze del Sole Consorzio Sociale Soc. Coop.,

Data incasso	Somma incassata
05/02/2024	euro 96.459,15
06/03/2024	euro 94.259,96
04/04/2024	euro 29.228,42
24/12/2024	euro 91.763,95

Altre informazioni

Di seguito vengono riportati i dati del personale occupato durante l’anno: 15 unità soci e 19 unità dipendenti.

Il Presidente, socio della cooperativa, nel corso del 2024 non ha percepito compensi per la carica di consigliere.

Al favore del revisore legale deputato al controllo contabile, l’Assemblea ha deliberato un compenso annuo di euro 2.000, oltre agli oneri di legge, C.P. e Iva.

Con riferimento alle garanzie prestate a terzi, si evidenzia che alla data di chiusura dell’esercizio la cooperativa ha versato proporzionalmente la propria quota di partecipazione nell’ambito di gare all’ente capofila.

La società, con riferimento agli obblighi riferiti agli adeguati assetti organizzativi, ritiene appropriato il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2024.

Tale conclusione si fonda sulle valutazioni della capacità reddituale della Cooperativa e alle prospettive di carattere operativo della stessa e sugli effetti patrimoniali e finanziari.

L’Organo amministrativo, servendosi delle previsioni previste nel piano economico e finanziario in riferimento all’anno in esame ha potuto verificare positivamente la prospettiva di funzionamento della Società. Infatti, l’andamento storico dei principali parametri economici,

patrimoniali e finanziari dell'impresa ha contribuito a confermare la capacità reddituale della società.

L'Organo amministrativo non ha rilevato incertezze in merito alla sussistenza del presupposto della continuità aziendale. La società, attraverso la propria attività gestionale, è infatti in grado di:

- soddisfare le aspettative dei soci lavoratori;
- mantenere una convenienza economica;
- conservare l'equilibrio economico e monetario della gestione;
- conseguire ricavi almeno pari ai costi di esercizio tenendo conto della sua natura di impresa sociale.

L'Organo amministrativo ha maturato una ragionevole aspettativa in merito alla continuità operativa della società e della capacità della stessa di costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito.

La società, inoltre, ha predisposto l'adozione di una specifica procedura, al fine di armonizzare il sistema dei controlli in essere, in linea con il dettato normativo relativo al D.lgs. 14/2019 "Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza" per poter essere in grado di valutare anticipatamente gli effetti economici, patrimoniali e finanziari delle scelte gestionali.

Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2024 come presentatovi e a deliberare sulla destinazione l'utile di esercizio pari ad euro 44.450 (euro 44.450,14 non arrotondato all'unità di euro) in siffatto modo: per il 3% al Fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo alla cooperazione per l'importo di euro 1.333,50; per il 30% alla riserva legale per l'importo di euro 13.335,04 e per l'importo residuo di euro 29.781,60 alla riserva straordinaria.

Cinisello Balsamo,

LA PRESIDENTE


La sottoscritta amministratrice dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società. L'imposta di bollo è assolta in modo virtuale e non è dovuta in quanto la cooperativa è esente in quanto Impresa sociale ETS.