



**BUDGET 2026**



## INDICE

<b>1. Conto Economico</b>	<b>pag.</b>
<b>2. Ricavi</b>	<b>pag.</b>
<b>2.1. Contratti vs. Comuni</b>	<b>pag.</b>
2.1.1. Contratti	pag.
2.1.2 Conguagli	pag.
2.1.3 Servizi Extra	pag.
2.1.4. Saldo	pag.
<b>2.2. Contratti Vs. Aziende</b>	<b>pag.</b>
<b>2.3. Proventi Conai</b>	<b>pag.</b>
2.3.1 Proventi	pag.
2.3.2 Restituzione	pag.
2.3.3 Saldo	pag.
<b>2.4 Altri Ricavi</b>	<b>pag.</b>
<b>3. Costo del venduto</b>	<b>pag.</b>
<b>3.1 Personale Sasom e interinale</b>	<b>pag.</b>
<b>3.2 Automezzi</b>	<b>pag.</b>
3.2.1. Dettaglio per tipologia	pag.
3.2.2 Dettaglio per costo	pag.
<b>3.3 Servizi e smaltimenti</b>	<b>pag.</b>
3.3.1 Servizi	pag.
3.3.2 Smaltimenti	pag.
<b>3.4 Altri costi</b>	<b>pag.</b>
<b>4. Pubblicità e promozione</b>	<b>pag.</b>
<b>5. Spese generali</b>	<b>pag.</b>
5.1 Dettaglio spese generali	pag.
5.2. Spese generali diverse	pag.
<b>6. Proventi ed oneri diversi</b>	<b>pag.</b>
4.1 Proventi	pag.
4.2 Oneri	pag.
<b>7. Imposte</b>	<b>pag.</b>

Allegati:

Allegato 1 - Dettagli automezzi

Allegato 2 - Dettagli personale

Allegato 3 - Dettagli smaltimenti

Allegato 4 - Dettagli investimenti

**1. Conto economico**

(Euro/000)

	BILANCIO 2024		PROIEZIONE 31.12.25		BUDGET 2026		diff. 26B/25P
	31/12/2024	%	31/12/2025P	%	31/12/2026B	%	
Ricavi	6.991,6	100,0	6.829,8	100,0	0,0	100,0	(6.829,8)
Costo del venduto	6.580,4	94,1	6.489,5	95,0	0,0	#DIV/0!	(6.489,5)
<b>Utile lordo</b>	<b>411,2</b>	<b>5,9</b>	<b>340,4</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>(340,4)</b>
Pubblicità e promozione	36,2	0,5	44,2	0,6	0,0	#DIV/0!	(44,2)
Spese generali	329,8	4,7	317,9	4,7	0,0	#DIV/0!	(317,9)
Utile economico	45,2	0,6	(21,7)	(0,3)	0,0	#DIV/0!	21,7
Proventi ed oneri diversi	30,5	0,4	10,0	0,1	0,0	#DIV/0!	(10,0)
Risultato ante imposte	75,6	1,1	(11,6)	(0,2)	0,0	#DIV/0!	11,6
Imposte	20,0	0,3	9,0	0,1	0,0	#DIV/0!	(9,0)
Utile netto	<b>55,6</b>	<b>0,8</b>	<b>(20,6)</b>	<b>(0,3)</b>	<b>0,0</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>(55,6)</b>

# **RICAVI**



## 2. Ricavi

	BILANCIO 2024		PROIEZIONE 31.12.25		BUDGET 2026		diff.26B/25P
	31/12/2024	%	31/12/2025P	%	31/12/2026B	%	
Contratti vs. Comuni	6.311,1	90,3	6.267,1	32,3	0,0	(19.404,2)	(6.267,1)
Contratti vs. aziende	89,3	1,3	91,5	33,7	0,0	(271,7)	(91,5)
Proventi Conai	553,7	7,9	423,0	7,7	0,0	(5.496,7)	(423,0)
Altri ricavi	37,5	0,5	48,2	78,0	0,0	(61,8)	(48,2)
<b>Tot.</b>	<b>6.991,6</b>		<b>6.829,8</b>		<b>0,0</b>		<b>(6.829,8)</b>

## 2.1 Contratti Vs. Comuni

2.1.1 Contratti	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Gaggiano	1.157,7	1.102,0		(1.102,0)
Rosate	734,9	736,3		(736,3)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0		0,0
Noviglio	435,8	451,4		(451,4)
Vernate	427,8	436,6		(436,6)
Gudo Visconti	240,9	245,9		(245,9)
Casarile	445,3	466,6		(466,6)
Rognano	53,3	55,7		(55,7)
Zibido San Giacomo	793,9	800,1		(800,1)
Binasco	919,2	928,4		(928,4)
Basiglio	952,8	961,6		(961,6)
<b>Tot.</b>	<b>6.161,6</b>	<b>6.184,6</b>	<b>0,0</b>	<b>(6.184,6)</b>



2.1.2 Conguagli	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Gaggiano	18,4	(12,5)		12,5
Rosate	17,9	24,3		(24,3)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0		0,0
Noviglio	2,6	7,0		(7,0)
Vernate	0,6	11,2		(11,2)
Gudo Visconti	1,6	5,9		(5,9)
Casarile	29,0	11,7		(11,7)
Rognano	(0,5)	(4,7)		4,7
Zibido San Giacomo	27,8	(1,7)		1,7
Binasco	(6,5)	8,9		(8,9)
Basiglio	12,5	3,6		(3,6)
<b>Tot.</b>	<b>103,4</b>	<b>53,7</b>	<b>0,0</b>	<b>(53,7)</b>

2.1.3 Servizi extra	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Gaggiano	8,8	2,1		(2,1)
Rosate	1,2	10,9		(10,9)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0		0,0
Noviglio	10,9	3,8		(3,8)
Vernate	0,9	2,9		(2,9)
Gudo Visconti	0,6	0,0		0,0
Casarile	0,7	0,5		(0,5)
Rognano	1,4	0,0		0,0
Zibido San Giacomo	5,0	0,6		(0,6)
Binasco	2,1	2,3		(2,3)
Basiglio	14,6	5,9		(5,9)
<b>Tot.</b>	<b>46,1</b>	<b>28,9</b>	<b>0,0</b>	<b>(28,9)</b>



2.1.4 Saldo	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Gaggiano	1.184,9	1.091,6	0,0	(1.091,6)
Rosate	754,0	771,5	0,0	(771,5)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0	0,0	0,0
Noviglio	449,3	462,2	0,0	(462,2)
Vernate	429,4	450,7	0,0	(450,7)
Gudo Visconti	243,1	251,8	0,0	(251,8)
Casarile	475,0	478,8	0,0	(478,8)
Rognano	54,2	51,0	0,0	(51,0)
Zibido San Giacomo	826,7	798,9	0,0	(798,9)
Binasco	914,8	939,6	0,0	(939,6)
Basiglio	979,8	971,1	0,0	(971,1)
<b>Tot.</b>	<b>6.311,1</b>	<b>6.267,1</b>	<b>0,0</b>	<b>(6.267,1)</b>

## 2.2 Contratti aziende private

2.2.1 Contratti annuali privati	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Carabelli Gaggiano	2,7	3,2		(3,2)
Segesta Binasco	10,5	11,6		(11,6)
MD	28,9	29,1		(29,1)
Milano3	10,8	11,3		(11,3)
Condominio Via Valè - Noviglio	4,8	4,8		(4,8)
Calcestruzzi-Cave Merline-Milano				
Bitumi	1,5	1,8		(1,8)
Darian	0,5	0,5		(0,5)
<b>Tot.</b>	<b>59,8</b>	<b>62,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(62,3)</b>

2.2.2 Servizi occasionali	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Altri lavori occasionali a preventivo	29,5	29,2		(29,2)
<b>Tot.</b>	<b>29,5</b>	<b>29,2</b>	<b>0,0</b>	<b>(29,2)</b>



### 2.3 Proventi Conai

2.3.1 Proventi	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Casarile	41,4	33,0		(33,0)
Gudo Visconti	28,4	21,2		(21,2)
Noviglio	47,7	37,1		(37,1)
Zibido San Giacomo	102,4	66,3		(66,3)
Gaggiano	114,3	102,4		(102,4)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0		0,0
Vernate	43,1	35,2		(35,2)
Rosate	67,5	53,9		(53,9)
Rognano	8,0	6,0		(6,0)
Binasco	82,7	65,0		(65,0)
Basiglio	74,0	59,8		(59,8)
<b>Tot.</b>	<b>609,5</b>	<b>479,9</b>	<b>0,0</b>	<b>(479,9)</b>

2.3.1Riaddebito	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Casarile	4,4	4,9		(4,9)
Gudo Visconti	2,9	3,6		(3,6)
Noviglio	5,0	5,5		(5,5)
Zibido San Giacomo	12,0	10,7		(10,7)
Gaggiano	11,5	10,8		(10,8)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0		0,0
Vernate	4,6	5,0		(5,0)
Rosate	6,4	6,5		(6,5)
Rognano	1,1	1,8		(1,8)
Binasco	7,9	8,2		(8,2)
Basiglio	0,0	0,0		0,0
<b>Tot.</b>	<b>55,8</b>	<b>56,9</b>	<b>0,0</b>	<b>(56,9)</b>



Sasom srl

2.3.2 Saldo				
	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Casarile	37,0	28,1	0,0	(28,1)
Gudo Visconti	25,5	17,6	0,0	(17,6)
Noviglio	42,7	31,6	0,0	(31,6)
Zibido San Giacomo	90,3	55,6	0,0	(55,6)
Gaggiano	102,9	91,6	0,0	(91,6)
Vermezzo con Zelo	0,0	0,0	0,0	0,0
Vernate	38,5	30,2	0,0	(30,2)
Rosate	61,1	47,4	0,0	(47,4)
Rognano	6,9	4,2	0,0	(4,2)
Binasco	74,8	56,8	0,0	(56,8)
Basiglio	74,0	59,8	0,0	(59,8)
<b>Tot.</b>	<b>553,7</b>	<b>423,0</b>	<b>0,0</b>	<b>(423,0)</b>

#### 2.4 Altri ricavi

2.4 Altri ricavi				
	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Fornitura cassonetti sasom	37,5	48,2		(48,2)
<b>Tot.</b>	<b>37,5</b>	<b>48,2</b>	<b>0,0</b>	<b>(48,2)</b>

**Costo del venduto**



### 3. Costo del venduto

	Bilancio 2024		PROIEZIONE 31.12.25		BUDGET 2026		diff.26B/25P
	31/12/2024	%	31/12/2025P	%	31/12/2026B	%	
Personale Sasom srl e interinale	2.977,3	42,6	2.850,7	41,7	0,0	#DIV/0!	(2.850,7)
Automezzi	1.361,1	19,5	1.489,5	21,8	0,0	#DIV/0!	(1.489,5)
Servizi	423,3	6,1	446,3	6,5	0,0	#DIV/0!	(446,3)
Smaltimenti	1.389,5	19,9	1.359,4	19,9	0,0	#DIV/0!	(1.359,4)
Manutenzione verde pubblico	210,6	3,0	147,1	2,2	0,0	#DIV/0!	(147,1)
Altri costi	218,7	3,1	196,3	2,9	0,0	#DIV/0!	(196,3)
<b>Tot.</b>	<b>6.580,4</b>	<b>94,1</b>	<b>6.489,5</b>	<b>95,0</b>	<b>0,0</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>(6.489,5)</b>

### 3.1. Personale Sasom e interinale

3.1. Personale	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Personale Sasom	2.639,6	2.549,8	0,0	(2.549,8)
Personale Interinale	0,0	0,0	0,0	0,0
Personale cooperativa	281,1	254,9	0,0	(254,9)
Legge 81/2008- sicurezza e vestiario	56,5	46,1	0,0	(46,1)
<b>Tot.</b>	<b>2.977,3</b>	<b>2.850,7</b>	<b>0,0</b>	<b>(2.850,7)</b>



Sasom srl

### 3.2. Automezzi

3.2.1 Dettaglio per tipologia	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Autocompattatori	805,2	914,8	0,0	(914,8)
Scarrabili	145,0	167,5	0,0	(167,5)
Motocarri	55,9	62,9	0,0	(62,9)
Autospazzatrici	277,5	268,1	0,0	(268,1)
Attrezzature e veicoli per man.verde	34,1	37,6	0,0	(37,6)
Automezzi servizio tecnico	25,2	21,1	0,0	(21,1)
Lavaggio automezzi	1,0	0,4		(0,4)
Pedaggi autostradali (telepass-viacard)	6,8	6,0		(6,0)
Materiale consumo per mezzi	10,2	11,2		(11,2)
<b>Tot.</b>	<b>1.361,1</b>	<b>1.489,5</b>	<b>0,0</b>	<b>(1.489,5)</b>

3.2.1 Dettaglio per costo	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Ammortamenti	278,7	279,7	0,0	(279,7)
Leasing e noleggi	130,4	132,1	0,0	(132,1)
Assicurazioni	166,3	161,4	0,0	(161,4)
Carburante	401,0	368,5	0,0	(368,5)
Manutenzioni	366,5	509,8	0,0	(509,8)
Rimborsi per sinistri verde pubblico	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Tot</b>	<b>1.342,9</b>	<b>1.451,4</b>	<b>0,0</b>	<b>(1.451,4)</b>



### 3.3. Servizi e smaltimenti

3.3.1 Servizi	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Servizi ecocentro	349,5	371,7	0,0	(371,7)
Servizi a contenitore	13,9	11,5	0,0	(11,5)
Servizio raccolta assimilati	43,0	45,7	0,0	(45,7)
Servizi extra comuni	16,9	17,4		(17,4)
<b>Tot</b>	<b>423,3</b>	<b>446,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(446,3)</b>

3.3.2 Smaltimenti	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Smaltimenti p.p.	1.375,8	1.351,1	0,0	(1.351,1)
Smaltimenti ecomobile	13,8	8,3	0,0	(8,3)
<b>Tot.</b>	<b>1.389,5</b>	<b>1.359,4</b>	<b>0,0</b>	<b>(1.359,4)</b>

### 3.4. Manutenzione verde pubblico

3.4 Manutenzione verde pubblico	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Manutenzione verde/acquisto mat.	210,6	147,1		(147,1)
<b>Tot.</b>	<b>210,6</b>	<b>147,1</b>	<b>0,0</b>	<b>(147,1)</b>



Sasom srl

**3.5. Altri Costi**

<b>3.5 Altri costi</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2025P</b>	<b>31/12/2026B</b>	<b>diff.26B/25P</b>
Diritti di segreteria/iscrizione albo	12,9	11,9		(11,9)
APP per identificazione rifiuti	7,9	7,9		(7,9)
Lettori Badge per accesso ecocentri	1,6	1,6		(1,6)
Acquisto cassonetti/sacchetti per r.d.	33,0	40,6		(40,6)
Acquisto cassonetti per TARIP e satellitari	0,0	0,0		0,0
Amm.to deposito e lavori di ristrutturazioni	40,1	40,1		(40,1)
Ammortamenti immobilizz. materiali	26,0	23,9		(23,9)
Pul. capann./Riscald./En. elettr.	59,5	42,0		(42,0)
manutenzioni varie magazzino/ufficio	31,2	22,0		(22,0)
Noleggio Containex - manutenzioni	6,3	6,3		(6,3)
<b>Tot.</b>	<b>218,7</b>	<b>196,3</b>	<b>0,0</b>	<b>(196,3)</b>



#### 4. Pubblicità e promozione

4. Pubblicità e promozione	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Campagne informative	36,2	44,2		(44,2)
<b>Tot.</b>	<b>36,2</b>	<b>44,2</b>	<b>0,0</b>	<b>(44,2)</b>

#### 5. Spese generali

5.1 Spese generali	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Mensa	8,6	9,6		(9,6)
Ammortamenti imm. immateriali	1,9	1,9		(1,9)
Accanton. al f.do sval.crediti	0,0	0,0		0,0
Spese generali diverse	319,3	306,4	0,0	(306,4)
<b>Tot.</b>	<b>329,8</b>	<b>317,9</b>	<b>0,0</b>	<b>(317,9)</b>



Sasom srl

Società Ambiente del Sud Ovest Milanese

Sede Legale – Via A. Meucci, 2 – 20083 Gaggiano (MI)

Sede Operativa – Via Leonardo Da Vinci, 19

20083 Gaggiano

5.2 Spese generali diverse	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
<b>Organi Societari</b>				
Amministratore unico	20,9	20,8		(20,8)
Sindaco revisore -OIV	13,5	13,5		(13,5)
Viaggi e trasferte	0,9	0,6		(0,6)
Spese rappresentanza	0,4	0,3		(0,3)
<b>Consulenze</b>				
Consulenze legali giuslavoristiche	12,5	12,5		(12,5)
Servizio paghe e Contributi	26,7	26,1		(26,1)
Consulenza contabile e fiscale	18,0	18,5		(18,5)
D. Lgs. 231 - Organo di Vigilanza	10,4	10,4		(10,4)
Certificazione UNI EN ISO	0,9	5,8		(5,8)
Consulenza progetto Tarip - Sof line	22,6	22,9		(22,9)
Incarico per predisposizione PEF TQQR ARERA	20,0	21,3		(21,3)
Consulenza legale societaria	12,9	7,1		(7,1)
Supporto contratto Zibido	2,9	0,0		0,0
Lacchiarella	1,6	0,0		0,0
Incarico perizia di stima valorizzazione Società Sasom	0,0	7,0		(7,0)
Consulenze sicurezza del lavoro DLg.81/2008 /corsi	15,8	11,7		(11,7)
Incarico RPCT -CAP	9,0	5,0		(5,0)
Incarico DPO - CAP	8,5	8,0		(8,0)
Ufficio Gare - CAP	11,0	7,0		(7,0)
<b>Progettazione nuovo Ecodentro ZSG - CAP</b>	0,0	0,0		0,0
CIG contributi	0,0	0,9		(0,9)
Incarico per passaggio in ALA	0,0	0,0		0,0
<b>Spese generali - uffici</b>				
Gestione sistemi informativi EDP	26,1	26,8		(26,8)
Telefoniche e trasmiss. Dati -rete WEB uffici	10,7	11,3		(11,3)
Assicurazioni Responsabilità Civile	12,2	20,3		(20,3)
Spese bancarie	14,9	6,4		(6,4)
Commissione selezione personale	2,6	2,3		(2,3)
Spese varie amministrative	7,0	5,5		(5,5)
Economato	6,2	3,0		(3,0)
Contributi associativi	13,4	14,4		(14,4)
Contributi ARERA	1,9	2,0		(2,0)
Materiale uso consumo	2,2	1,5		(1,5)
Tasse ed imposte diverse	13,9	13,6		(13,6)
<b>Tot.</b>	<b>319,3</b>	<b>306,4</b>	<b>0,0</b>	<b>(306,4)</b>



### 6. Proventi ed oneri diversi

6.1. Proventi	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Interessi attivi	0,0	0,0		0,0
Proventi diversi/rimborsi ass. /accise	127,0	38,6		(38,6)
Contributi c/impianti	19,2	0,0		0,0
Plusvalenze su alienazioni	6,6	43,7		(43,7)
Sopravvenienze attive	35,9	2,9		(2,9)
<b>(A) Tot. proventi</b>	<b>188,7</b>	<b>85,2</b>	<b>0,0</b>	<b>(85,2)</b>

6.2. Oneri	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2026B	diff.26B/25P
Oneri finanziari e sconti passivi	57,5	37,6		(37,6)
Perdite su alienazioni	6,3	13,6		(13,6)
Interessi passivi di mora	21,9	11,0		(11,0)
Sopravvenienze passive	72,6	12,9		(12,9)
<b>(B) Tot. Oneri</b>	<b>158,2</b>	<b>75,1</b>	<b>0,0</b>	<b>(75,1)</b>
<b>(A-B) Tot.</b>	<b>30,5</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>(10,0)</b>

### 7. Imposte

7. Imposte	31/12/2024	31/12/2025P	31/12/2025P	diff.26B/25P
Irap e Ires	20,0	9,0		(9,0)
<b>Tot.</b>	<b>20,0</b>	<b>9,0</b>	<b>0,0</b>	<b>(9,0)</b>