



COMUNE DI VALLEDOLMO
CITTA' METROPOLITANE DI PALERMO

COPIA DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 64 Del Registro	OGGETTO: REVISIONE ANNUALE DEL PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE PARTECIPATE AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS.N. 175/2016.
Anno 2019	

L'Anno **DUEMILADICIANNOVE** addi **TRENTA**, alle ore **18,00** e seguenti, del mese di **DICEMBRE** nel Comune di **VALLEDOLMO** e nella Casa Comunale, il Consiglio Comunale convocato dal Presidente, ai sensi dell'art. 20, comma 1°, della L.R. 26 Agosto 1992, n. 7, si è riunito in seduta **STRAORDINARIA** ed **URGENTE**, nelle persone dei Sigg.:

	Pres.	Ass.		Pres.	Ass.
CATANIA PEPPUCCIO	X		LA MARTINA GIUSEPPE		X
BATTAGLIA ROSSELLA A.	X		VALLONE FRANCESCA		X
MEMORINO GIUSEPPA	X		MODICA GIUSEPPA A.		X
ODDIO ORAZIO	X		IPPOLITO GIUSEPPE		X
D'AMICO LEONARDA	X		-----	----	----
LOMBINO GUGLIELMO G.	X		-----	----	----
CAPPIELLO COSIMO	X		-----	----	----
SIGNORELLO LUCA A.	X		-----	----	----

TOTALE PRESENTI N° 08

TOTALE ASSENTI N° 04

Assume la presidenza il Presidente **Dr. Catania Peppuccio**, nella qualità di **Presidente del Consiglio**.

Partecipa il Segretario Generale del Comune **Dr.ssa Rosanna Napoli**.

È presente il Sindaco e per la Giunta il Vicesindaco e l'assessore Nobile.

Oggetto: Revisione annuale del piano di razionalizzazione delle partecipazioni ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs n. 175/2016.

Il responsabile del settore amministrativo sottopone all'approvazione del Consiglio comunale la seguente proposta di deliberazione.

PREMESSO:

Che ai sensi dell'art. 20, comma 1 e 4 del D.Lgs n. 175/2016, "Le Amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, con proprio provvedimento, una analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detengono partecipazioni, dirette o indirette, predisponendo un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o cessione";

che ai sensi dell'art. 26, comma 11 dello stesso D.Lgs "testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", le amministrazioni devono procedere alla razionalizzazione periodica di cui all'art. 20 a partire dall'anno 2018, con riferimento al 31 dicembre 2017, dove includere la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute con riferimento alla situazione al 31 dicembre dell'anno precedente;

Considerato che si tratta di un piano di razionalizzazione annuale e costituisce aggiornamento del piano operativo di razionalizzazione già adottato ai sensi dell'art.1, comma 611 della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015);

Che l'art. 24 del D.Lgs n. 175/2016 ha posto a carico delle Amministrazioni pubbliche titolari di partecipazioni societarie, l'obbligo di effettuare una ricognizione straordinaria delle quote detenute, direttamente o indirettamente, finalizzate ad una loro razionalizzazione nei casi previsti dall'art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016 (TUSP);

Vista la delibera di Consiglio Comunale n. 65 del 27/12/2018, avente ad oggetto: "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche, ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D.lgs. 175/2016" (TUSP), con la quale si è provveduto alla revisione ordinaria di tutte le partecipazioni societarie dirette ed indirette detenute dall'Ente alla data 31/12/2017;

Che con atto deliberativo di Consiglio Comunale n. 23 del 22/06/2018, si è provveduto alla recessione dell'Ente dall'Unione dei Comuni Valle del Torto e dei Feudi, nelle modalità previste dallo statuto;

che con successivo atto n. 50 del 12/10/2018, è stata approvata l'adesione del Comune di Valledolmo all'Unione dei Comuni Val D'Himera Settentrionale, in corso di definizione;

Visto l'esito della ricognizione dettagliata effettuata per ciascuna partecipazione, così come descritto dall'allegato "A", che fa parte integrante e sostanziale della presente proposta di deliberazione;

Ritenuto di approvare la ricognizione delle partecipazioni societarie del Comune di Valledolmo e le conseguenti decisioni di mantenimento/cessione come risultanti dalle schede compilate allegate alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;

Dato atto che, a norma dell'articolo 24, commi 1 e 3, d.lgs. n. 175/2016, il provvedimento di ricognizione dovrà essere trasmesso alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti, nonché alla struttura di "monitoraggio, indirizzo e coordinamento sulle società" del MEF;

Tenuto conto dei pareri di regolarità tecnica e contabile espressi sulla presente proposta di deliberazione;

PROPONE

1. di dare atto che le premesse formano parte integrante e sostanziale del deliberato;
2. di approvare la ricognizione di tutte le partecipazioni detenute dal Comune di Valledolmo alla data 31/12/2018 di cui all'allegato "A" alla proposta che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di trasmettere la presente deliberazione alla Corte dei conti, sezione di controllo per la Regione siciliana, nonché alla struttura di "monitoraggio, indirizzo e coordinamento sulle società" del MEF;

4. di dichiarare la deliberazione immediatamente eseguibile ex art. 12, comma 2, L.R. 44/1991, stante l'urgenza derivante dalla scadenza imposta dalla normativa per eseguire gli adempimenti anche consequenziali.

<p>Ai sensi dell'art.12 della L.R. 23.12.2000 N.30 si esprime parere favorevole in ordine alla Regolarità Tecnica:</p> <p>IL RESPONSABILE DELL'AREA Geom. Pizzolanti Orazio</p> <hr/>	<p>Ai sensi dell'art. 12 della L.R. 23.12.2000 n. 30 si esprime parere favorevole sulla regolarità Contabile</p> <p>IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA Dot. Giocchino Di Baudo</p> <hr/>
--	--

Allegato "A" alla proposta del Consiglio Comunale - Schede Società Partecipate Comune di Valledolmo

Dir	Denominazione società	% Quota di partecipazione	Attività svolta	Società in house
Dir_1	Alte Madonie Ambiente s.p.a. in liquidazione	9,095	Gestione integrata servizio rifiuti	SI'
Dir_2	AMA Rifiuto è risorsa s.c.r.l.	8,939	Gestione integrata servizio rifiuti	SI'
Dir_3	S.R.R. Palermo Provincia Est s.c.p.a.	2,125	Regolamentazione servizio gestione rifiuti	NO
Dir_4	Agenzia di programmazione e gestione territoriale Valle del Torto e dei Feudi s.r.l.	4,00	Agenzia di sviluppo locale	NO

5. di dare atto che le decisioni di mantenimento/cessione delle partecipazioni societarie sono di seguito riassunte:

Dir_1	Alte Madonie Ambiente s.p.a. in liquidazione	Gestione integrata servizio rifiuti	Società già in liquidazione.
Dir_2	AMA Rifiuto è risorsa s.c.r.l.	Gestione integrata servizio rifiuti	Partecipazione mantenuta in quanto società di gestione del servizio integrato rifiuti.
Dir_3	S.R.R. Palermo Provincia Est s.c.p.a.	Regolamentazione servizio gestione rifiuti	Partecipazione mantenuta in quanto obbligatoria trattandosi di società per la regolamentazione del servizio rifiuti, con funzione di governo dell'ambito territoriale di riferimento.
Dir_4	Agenzia di programmazione e gestione territoriale Valle del Torto e dei Feudi s.r.l.	Agenzia di sviluppo	Partecipazione da cedere in quanto società inattiva. Cessione avvenuta con delibera di C.C. n. 23 del 20/06/2018 ai sensi dell'art. 4 dello Statuto.

REVISORE UNICO DEI CONTI

COMUNE DI VALLEDOLMO

PROVINCIA DI PALERMO

Verbale n. 26 del 27/12/2019

Spett.le

Comune di Valledolmo (PA)

Oggetto: Parere sulla proposta di deliberazione C.C. avente ad oggetto Revisione annuale del piano di razionalizzazione delle partecipazioni ai sensi dell'art.20 del D.Lgs n. 175/2016

Il sottoscritto, Dott. Onofrio De Luca nominato con deliberazione del Consiglio Comunale del 27/04/2018, per la durata del triennio 2018/2020 Revisore Unico dell'Ente:

VISTI

- la richiesta di parere prot n. 15965 del 27/12/2019;
- la proposta di delibera per l'approvazione della ricognizione ordinaria delle società partecipate corredata dall' Allegato A;
- i pareri di regolarità tecnico e contabile espressi;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 65 del 27/12/2018;
- l'art 20 comma 1 e 4 del D.Lgs n. 175/2016;
- l'art 24 del D.Lgs n. 175/2016;
- l'art 26 comma 11 del D.Lgs n. 175/2016;

PRESO ATTO:

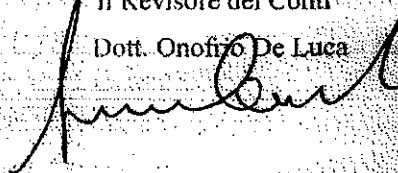
- dell'obbligo, in capo all'Ente, di adottare un Piano di razionalizzazione delle società partecipate, con il duplice obiettivo di tagliare costi e ridurre il numero delle partecipate sulla base di un'accurata analisi degli assetti societari, da predisporre tenuto conto delle forme organizzative e gestionali presenti sul territorio.
- Che si tratta di un piano di razionalizzazione annuale e costituisce aggiornamento del piano operativo di razionalizzazione;

Tanto visto e considerato l' L'Organo di Revisione esprime **parere favorevole** alla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale avente ad oggetto l'approvazione **Revisione annuale del piano di razionalizzazione delle partecipazioni ai sensi dell'art.20 del D.Lgs n. 175/2016.**

Il Revisore dell'Ente: suggerisce trasmettere la deliberazione di cui sopra alla sezione di controllo della Corte dei Conti.

Il Revisore dei Conti

Dott. Onofrio De Luca



S.R.R. PALERMO PROVINCIA EST S.C.P.A

Piazza 25 Aprile, 1

90018 Termini Imerese (PA)

P.IVA 06258150827

Rea n. 309030

pec: srrpalermaprovinciaest@legalmail.it

Prot. n. 1413 del 12/12/2019

A TUTTI I COMUNI SOCI
C.A. Segretario Comunale
C.A. Responsabile Finanziario
Rispettiva Sede

OGGETTO: Revisione ordinaria partecipazioni societarie ed obblighi di pubblicazione e trasparenza – Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche - Comunicazione dati anno 2018.

In riferimento all'oggetto, relativamente a varie richieste pervenute da alcuni Comuni Soci si comunica quanto segue:

- I risultati di bilancio per gli anni 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018 sono pari ad € 0;
- I rispettivi dati sulla partecipazione azionaria di ogni Socio ordinario con l'indicazione del numero di azioni, il valore nominale e la percentuale di possesso sono riportati nell'allegata tabella (ALL. 1);
- L'onere complessivo gravante sul bilancio dei rispettivi Comuni Soci per l'anno 2018 viene riportato nella sottostante tabella:

COMUNE	Oneri di funzionamento consuntivo anno 2018
Alia	€ 8.492,42
Alimena	€ 4.753,75
Aliminusa	€ 2.899,64
Altavilla Milicia	€ 15.600,23
Baucina	€ 4.364,66
Blufi	€ 2.377,98
Bompietro	€ 3.266,98
Caccamo	€ 18.219,46
Caltavuturo	€ 9.170,60
Campofelice di Fitalia	€ 1.202,01
Campofelice di Roccella	€ 15.082,91
Castelbuono	€ 20.217,05
Castellana Sicula	€ 7.851,20
Cefalà Diana	€ 2.204,07
Cefalù	€ 30.011,46
Cerda	€ 11.670,27
Ciminna	€ 8.427,22
Collesano	€ 8.951,06
Gangi	€ 15.437,19
Geraci Siculo	€ 4.223,39
Gratteri	€ 2.208,42

Isnello	€ 3.560,41
Lascari	€ 7.583,85
Mezzojuso	€ 6.488,31
Montemaggiore Belsito	€ 7.768,60
Petralia Soprana	€ 7.540,37
Petralia Sottana	€ 6.477,46
Polizzi Generosa	€ 7.946,83
Pollina	€ 6.673,09
San Mauro Castelverde	€ 4.121,23
Sciara	€ 6.207,93
Scillato	€ 1.384,62
Sclafani Bagni	€ 986,83
Termini Imerese	€ 60.214,24
Trabia	€ 21.045,20
Valledolmo	€ 8.157,69
Ventimiglia di Sicilia	€ 4.582,05
Villafraati	€ 7.340,39
Città Metropolitana di Palermo	€ 0,00
TOTALE	€ 364.711,10

- La Società ad oggi non detiene alcuna partecipazione societaria;
- La Società è stata amministrata fino al 28/08/2018 da un Commissario straordinario ai sensi dell'Ordinanza Presidente Regione Siciliana n. 2 rif del 02/02/2017 e del DPRS n.526 del 09/03/2017 e ss.mm.ii; il Commissario straordinario della scrivente società era il Dott Francesco Mannone codice fiscale: MNNFNC54M21E974A;
- Il 28/08/2018 si è insediato il nuovo Cda composto dai signori:
 - Rosario La Punzina nato a Gangi il 22/03/1960;
 - Carmelo Nasello nato a Gangi il 07/11/1960;
 - Rosalia Costanza nata a Palermo il 05/08/1977;
- Gli amministratori della società per l'anno 2018 non hanno percepito alcun compenso, come previsto dallo statuto sociale. Il Commissario straordinario per l'anno 2018 ha percepito un compenso lordo pari ad € 5.779,20 (CU 2019);
- Il Collegio Sindacale così come previsto dallo Statuto è stato composto dai seguenti n°3 componenti fino al mese di giugno 2019:
 - Castagna Francesco Paolo nato a Palermo il 17/04/1966 (compenso lordo € 3.500 più rimborsi spesa);
 - Ferrarello Santo nato a Gangi il 08/08/1972 (compenso lordo € 2.500 più rimborsi spesa);
 - Fricano Roberto Angelo nato a Palermo il 08/07/1966 (compenso lordo € 2.500 più rimborsi spesa);
- Il costo complessivo del Collegio Sindacale per l'anno 2018 ammonta ad € 10.370,00.
- In data 21/06/2019 è stato rinnovato il Collegio Sindacale che risulta essere composto dai signori:

- Castagna Francesco Paolo nato a Palermo il 17/04/1966 (Presidente-compenso lordo € 3.500 più rimborsi spesa);
 - Pappalardo Fanino nato a Castelbuono il 21/01/1970 (compenso lordo € 2.500 più rimborsi spesa);
 - Bannò Maria nata a Castelbuono il 08/09/1971 (compenso lordo € 2.500 più rimborsi spesa);
-
- Alla data del 31/12/2018 il numero di dipendenti era pari a 7 unità di cui 2 in distacco per un costo complessivo di € 360.154.
 - I dati utili per la compilazione delle schede di rilevazione del MEF per le parti di ns competenza vengono allegati alla presente;
 - La scrivente ha istituito nel proprio sito web www.srrpalermoprovinciaest.it apposita sezione denominata "amministrazione trasparente" conforme alle «Prime linee guida recanti indicazioni sull'attuazione degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni contenute nel dlgs. 33/2013 come modificato dal dlgs. 97/2016» allegate alla Delibera ANAC n. 1310 del 28/12/2016;
 - Le dichiarazioni di inconferibilità ed incompatibilità dei titolari di incarichi di amministrazione e gestione sono disponibili al seguente link <https://srrpalermoprovinciaest.accessopa.it/altri-contenuti/prevenzione-della-corruzione>;
 - La scrivente ha adottato il PTPCT e nominato il RPC;
 - La scrivente ha adottato una disciplina interna per il riscontro delle istanze civico generalizzate. Così come disposto nel PTPCT "È diritto di chiunque di richiedere documenti, informazioni e dati oggetto di pubblicazione obbligatoria ai sensi della normativa vigente (art. 5, d.lgs. n. 33/2103) nei casi in cui l'Ente ne abbia omesso la pubblicazione sul proprio sito web istituzionale";

Si resta a disposizione per ulteriori chiarimenti e si porgono distinti saluti.

DQ/NG

Il Presidente
f.to Rosario Lapunzina

SRR PALERMO PROVINCIA EST			
DATI SULLA PARTECIPAZIONE AZIONARIA			
Comune	Numero Azioni	Valore nominale azioni - Quota capitale sociale	Percentuale di possesso del capitale sociale
Alia	265.453	€ 2.654,53	2,212%
Alimena	148.591	€ 1.485,91	1,238%
Aliminusa	90.636	€ 906,36	0,755%
Altavilla Milicia	487.626	€ 4.876,26	4,064%
Baucina	136.429	€ 1.364,29	1,137%
Blufi	74.330	€ 743,30	0,619%
Bompietro	102.118	€ 1.021,18	0,851%
Caccamo	569.497	€ 5.694,97	4,746%
Caltavuturo	286.651	€ 2.866,51	2,389%
Campofelice di Fitalia	37.572	€ 375,72	0,313%
Campofelice di Roccella	471.456	€ 4.714,56	3,929%
Castelbuono	631.937	€ 6.319,37	5,266%
Castellana Sicula	245.410	€ 2.454,10	2,045%
Cefalà Diana	68.894	€ 688,94	0,574%
Cefalù	938.087	€ 9.380,87	7,817%
Corleone	364.785	€ 3.647,85	3,040%
Ciminna	263.415	€ 2.634,15	2,195%
Collesano	279.789	€ 2.797,89	2,332%
Gangi	482.530	€ 4.825,30	4,021%
Geraci Siculo	132.013	€ 1.320,13	1,100%
Gratteri	69.030	€ 690,30	0,575%
Isnello	111.290	€ 1.112,90	0,927%
Lascari	237.053	€ 2.370,53	1,975%
Mezzojuso	202.809	€ 2.028,09	1,690%
Montemaggiore Belsito	242.828	€ 2.428,28	2,024%
Petralia Soprana	235.694	€ 2.356,94	1,964%
Petralia Sottana	202.470	€ 2.024,70	1,687%
Polizzi Generosa	248.399	€ 2.483,99	2,070%
Pollina	208.585	€ 2.085,85	1,738%
San Mauro Castelverde	128.820	€ 1.288,20	1,073%
Sciara	194.045	€ 1.940,45	1,617%
Scillato	43.280	€ 432,80	0,361%
Sclafani Bagni	30.846	€ 308,46	0,257%
Termini Imerese	1.882.154	€ 18.821,54	15,685%
Trabia	657.823	€ 6.578,23	5,482%
Valledolmo	254.990	€ 2.549,90	2,125%
Ventimiglia di Sicilia	143.224	€ 1.432,24	1,194%
Villafraati	229.443	€ 2.294,43	1,912%
PROVINCIA REGIONALE DI PALERMO	600.000	€ 6.000,00	5,000%
Totale		€ 120.000	100,000%



Dipartimento
del Tesoro

Patrimonio della PA

CENSIMENTO DEI RAPPRESENTANTI DELLE AMMINISTRAZIONI PRESSO ORGANI DI GOVERNO, SOCIETA' ED ENTI

SCHEDA DI RILEVAZIONE

Dati relativi all'anno 2018

DATI ANAGRAFICI DELLA SOCIETA'/ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	06258150827
Denominazione	Società per la Regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti Palermo Provincia Est s.c.p.a.
Anno di costituzione della società	21/10/2013
Forma giuridica	Società consortile per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	La società è attiva
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	

(1) Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva".

SEDE LEGALE DELLA SOCIETA'/ ENTE

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Palermo
Comune	Termini Imerese
CAP *	90018
Indirizzo *	Piazza 25 Aprile n.1
Telefono *	0916198851
FAX *	
Email *	srrpalermoprovinciaest@legalmail.it

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA SOCIETA'/ENTE

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	390009
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 3 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 4 *	
Peso indicativo dell'attività % *	

*campo con compilazione facoltativa

RAPPRESENTANTE DELL'AMMINISTRAZIONE IN ORGANI DI GOVERNO DI SOCIETA'/ENTE

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	MNNFNC54M21E974A
Nome [del rappresentante]	Francesco
Cognome [del rappresentante]	Mannone
Sesso [del rappresentante]	maschio.
Data di nascita [del rappresentante]	21/08/1954
Nazione di nascita [del rappresentante]	Italia
Provincia di nascita del rappresentante	Trapani
Comune di nascita [del rappresentante]	Marsala
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Liquidatore, Commissario Straordinario, Commissario giudiziale, ecc.
Data di inizio dell'incarico (compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)	12/04/2017
Data di fine dell'incarico (compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)	28/08/2018
Incarico gratuito/con compenso	Incarico con compenso
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	5.779,20 (CU 2019)
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	No
Sono previsti gettoni di presenza?	No
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	

⁽²⁾ Compilare se è stato indicato che l'incarico prevede un compenso.

⁽³⁾ Compilare se nel campo "Sono previsti gettoni di presenza?" è stato selezionato "sì".

RAPPRESENTANTE DELL'AMMINISTRAZIONE IN ORGANI DI GOVERNO DI SOCIETA'/ENTE

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	LPNRSR60C22D907X
Nome [del rappresentante]	Rosario
Cognome [del rappresentante]	Lapunzina
Sesso [del rappresentante]	maschio
Data di nascita [del rappresentante]	22/03/1960
Nazione di nascita [del rappresentante]	Italia
Provincia di nascita del rappresentante	Palermo
Comune di nascita [del rappresentante]	Gangi
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Membro dell'organo amministrativo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Direttivo, ecc)
Data di inizio dell'incarico (compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)	28/08/2018
Data di fine dell'incarico (compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)	
Incarico gratuito/con compenso	Incarico gratuito
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	Scegliere un elemento.
Sono previsti gettoni di presenza?	No
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	

⁽⁴⁾ Compilare se è stato indicato che l'incarico prevede un compenso.

⁽⁵⁾ Compilare se nel campo "Sono previsti gettoni di presenza?" è stato selezionato "sì".

RAPPRESENTANTE DELL'AMMINISTRAZIONE IN ORGANI DI GOVERNO DI SOCIETA'/ENTE

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	NSLCML60S07D907C
Nome [del rappresentante]	Carmelo
Cognome [del rappresentante]	Nasello
Sesso [del rappresentante]	maschio
Data di nascita [del rappresentante]	07/11/1960
Nazione di nascita [del rappresentante]	Italia
Provincia di nascita del rappresentante	Palermo
Comune di nascita [del rappresentante]	Gangi
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Membro dell'organo amministrativo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Direttivo, ecc)
Data di inizio dell'incarico (compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)	28/08/2018
Data di fine dell'incarico (compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)	
Incarico gratuito/con compenso	Incarico gratuito
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	Scegliere un elemento.
Sono previsti gettoni di presenza?	No
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	

⁽⁶⁾ Compilare se è stato indicato che l'incarico prevede un compenso.

⁽⁷⁾ Compilare se nel campo "Sono previsti gettoni di presenza?" è stato selezionato "sì".

RAPPRESENTANTE DELL'AMMINISTRAZIONE IN ORGANI DI GOVERNO DI SOCIETA'/ENTE

ATTENZIONE: Compilare una scheda per ogni rappresentante dell'Amministrazione nominato negli organi di governo della società o dell'ente.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice fiscale del rappresentante	CSTRSL77M45G273F
Nome [del rappresentante]	Rosalia
Cognome [del rappresentante]	Costanza
Sesso [del rappresentante]	femmina
Data di nascita [del rappresentante]	05/08/1977
Nazione di nascita [del rappresentante]	Italia
Provincia di nascita del rappresentante	Palermo
Comune di nascita [del rappresentante]	Palermo
Il rappresentante è dipendente dell'Amministrazione	no
Incarico	Membro dell'organo amministrativo (Consiglio di Amministrazione, Consiglio Direttivo, ecc)
Data di inizio dell'incarico (compilare solo se l'incarico è iniziato nell'anno di riferimento della rilevazione)	28/08/2018
Data di fine dell'incarico (compilare solo se l'incarico è terminato nell'anno di riferimento della rilevazione)	
Incarico gratuito/con compenso	Incarico gratuito
Compenso complessivo spettante nell'anno ⁽²⁾	
Compenso girato all'Amministrazione ⁽²⁾	Scegliere un elemento.
Sono previsti gettoni di presenza?	No
Importo complessivo dei gettoni di presenza maturati nell'anno ⁽³⁾	

⁽⁸⁾ Compilare se è stato indicato che l'incarico prevede un compenso.

⁽⁹⁾ Compilare se nel campo "Sono previsti gettoni di presenza?" è stato selezionato "sì".



Dipartimento
del Tesoro

Patrimonio della PA

CENSIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI
(art. 17, commi 3 e 4, D.L. n. 90/2014)

SCHEDA DI RILEVAZIONE

Dati relativi all'anno 2018

b

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Codice Fiscale	06258150827
Denominazione	Società per la Regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti Palermo Provincia Est s.c.p.a.
Anno di costituzione della società	21/10/2013
Forma giuridica	Società consortile per azioni
Tipo di fondazione	Scegliere un elemento.
Altra forma giuridica	
Stato della società	La società è attiva
Anno di inizio della procedura ⁽¹⁾	
Società con azioni quotate in mercati regolamentati ⁽²⁾	
Società che ha emesso strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati (ex TUSP) ⁽²⁾	
La società è un GAL ⁽²⁾	

⁽¹⁾ Compilare il campo "anno di inizio della procedura" solo se nel campo "stato della società" è stato selezionato un elemento diverso da "La società è attiva".

⁽²⁾ Le società emittenti azioni o strumenti finanziari in mercati regolamentati e i Gruppi di Azione Locale (GAL) nell'applicativo sono individuati mediante elenchi ufficiali.

SEDE LEGALE DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Stato	Italia
Provincia	Palermo
Comune	Termini Imerese
CAP *	90018
Indirizzo *	Piazza 25 Aprile n.1
Telefono *	0916198851
FAX *	
Email *	srrpalermoprovinciaest@legalmail.it

*campo con compilazione facoltativa

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

La lista dei codici Ateco è disponibile al link <http://www.istat.it/it/strumenti/definizioni-e-classificazioni/ateco-2007>

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Attività 1	390009
Peso indicativo dell'attività %	100%
Attività 2 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 3 *	
Peso indicativo dell'attività % *	
Attività 4 *	
Peso indicativo dell'attività % *	

*campo con compilazione facoltativa

DATI SINTETICI DI BILANCIO DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Numero medio di dipendenti	7
Approvazione bilancio 2018	si
Tipologia di contabilità	Contabilità economico-patrimoniale
Tipologia di schema di bilancio ⁽³⁾	Codice civile (ex art.2424 e seguenti)

⁽³⁾ Compilare il campo "Tipologia di schema di bilancio" solo se nel campo precedente è stato selezionato "Contabilità economico-patrimoniale".

Compilare l'appropriata sotto-sezione in base alla tipologia di contabilità adottata ("Contabilità economico patrimoniale" o "Contabilità finanziaria").

Se lo schema di bilancio adottato è di tipo "Bancario-assicurativo" la sezione **non deve essere compilata**.

ATTENZIONE: l'applicativo richiede la compilazione della sezione dati di bilancio d'esercizio solo nel caso in cui, secondo le informazioni acquisite da InfoCamere, la società non depositi, presso il Registro Imprese, il bilancio d'esercizio in formato elaborabile secondo lo standard XBRL.

Contabilità economico-patrimoniale - bilancio d'esercizio

Se la Tipologia di schema di bilancio adottata è "Codice Civile ex art.2424 e seguenti", compilare **tutti i campi** della sotto-sezione.

Se la Tipologia di schema di bilancio adottata è "Principi contabili internazionali (IAS-IFRS)" compilare **tutti i campi esclusi quelli contrassegnati dalla (X)**.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
B) I-Immobilizzazioni immateriali (X)	1.123
B) II-Immobilizzazioni materiali (X)	27.125
B) III-Immobilizzazioni finanziarie (X)	
Totale Immobilizzazioni (B) (X)	28.248
C) II-Crediti (valore totale) (X)	128.409
Totale Attivo	245.370
A) I Capitale / Fondo di dotazione	120.000
A) Totale Riserve (II-VII) / Totale Riserve	
A) VIII Utili (perdite) portati a nuovo	
A) IX Utili (perdite) esercizio	
Patrimonio Netto	120.000
D) - Debiti (valore totale) (X)	111.981
Totale passivo	245.370
A. Valore della produzione/Totale Ricavi	436.259
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni / Ricavi	
A5) Altri Ricavi e Proventi	436.259
di cui "Contributi in conto esercizio"(X)	365.319
B. Costi della produzione /Totale costi	436.092
B.9 Costi del personale / Costo del lavoro	360.154
C.15) Proventi da partecipazioni	
C.16) Altri proventi finanziari	148
C.17bis) Utili e perdite su cambi	
D.18a) Rettifiche di valore di attività finanziarie - Rivalutazioni di partecipazioni	

ATTENZIONE: non è più richiesta la comunicazione dei dati di bilancio consolidato.

Contabilità finanziaria

ATTENZIONE: La sezione deve essere compilata solamente se la partecipata adotta una contabilità finanziaria.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Numero medio dipendenti	
Capitale o fondo di dotazione	
Avanzo/Disavanzo di esercizio	
Patrimonio netto	
Totale Entrate	-F2
Totale Uscite	
Costi del Personale	

QUOTA DI POSSESSO (quota diretta e/o indiretta)

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipologia di Partecipazione	Partecipazione diretta
Quota diretta ⁽⁴⁾	Vedi ALL.1 alla presente nota
Codice Fiscale Tramite ⁽⁵⁾	
Denominazione Tramite ⁽⁵⁾	
Quota detenuta dalla Tramite nella partecipata ⁽⁶⁾	

⁽⁴⁾ Se la partecipazione è diretta o sia diretta che indiretta, inserire la quota detenuta direttamente dall'Amministrazione nella partecipata.

⁽⁵⁾ Compilare se per "Tipologia di Partecipazione" è stato indicato "Partecipazione Indiretta" o "Partecipazione diretta e indiretta". Inserire CF e denominazione dell'ultima tramite attraverso la quale la partecipata è detenuta indirettamente dall'Amministrazione.

⁽⁶⁾ Inserire la quota di partecipazione che la tramite detiene nella partecipata.

QUOTA DI POSSESSO – TIPO DI CONTROLLO

ATTENZIONE: compilare il campo "Tipo di controllo" se la partecipata è una Società, il campo "Tipo di controllo (organismo)" se la partecipata è un organismo. Non sono considerati "organismi" – a titolo esemplificativo - i soggetti che rientrano nel perimetro soggettivo del TUSP, come i consorzi e le aziende speciali di cui, rispettivamente all'art. 31 e all'art. 114 del TUEL, gli enti pubblici economici, gli enti pubblici non economici.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Tipo di controllo	controllo congiunto - maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria ed effettivo esercizio del potere di controllo anche tramite comportamenti concludenti
Tipo di controllo (organismo)	nessuno

AFFIDAMENTI

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
La partecipata svolge servizi per l'Amministrazione?	No

Se la partecipata non ha svolto servizi per l'Amministrazione nell'anno di riferimento della rilevazione i campi sottostanti non devono essere compilati.

Settore	
Ente Affidante	Scegliere un elemento.
Modalità affidamento	Scegliere un elemento.

NOME DEL CAMPO		Indicazioni per la compilazione		
Importo impegnato nell'anno oggetto di rilevazione (importo annuale di competenza)				
DATI CONTABILI DERIVANTI DAL RAPPORTO DI PARTECIPAZIONE				
Indicazioni per la compilazione		Indicazioni per la compilazione		
L'Amministrazione ha oneri per contratti di servizio nei confronti della partecipata?		no		
		IMPEGNI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	PAGAMENTI C/RESIDUI
Oneri per contratti di servizio (7)				
L'Amministrazione ha altri oneri o spese (diversi da quelli per contratti di servizio) nei confronti della partecipata?		si		
		IMPEGNI	PAGAMENTI C/COMPETENZA	PAGAMENTI C/RESIDUI
Oneri per trasferimenti				
Oneri per trasferimenti in conto esercizio (7)		Vedi tabella nella presente nota		
Oneri per copertura di disavanzi o perdite (7)				
Oneri per acquisizione di quote societarie (7)				
Oneri per aumento di capitale (non ai fini di ripiano perdite) (7)				
Oneri per trasformazione, cessazione, liquidazione (7)				
Oneri per garanzie fidejussioni, lettere patronage, altre forme (7)				
Escussioni nei confronti dell'ente delle garanzie concesse (7)				
Altre spese verso organismi partecipati (7)				
Totale oneri (7)				
L'Amministrazione riceve dividendi e/o altre entrate dalla partecipata?		no		
		ACCERTATI	RISCOSSIONI C/COMPETENZA	RISCOSSIONI C/RESIDUI
Dividendi/utili distribuiti dalla Partecipata all'Amministrazione (7)				
Entrate per cessione quote (7)				
Altre entrate da organismi partecipati (7)				
Totale entrate (7)				
Crediti nei confronti della partecipata (8)				
Debiti nei confronti della partecipata (8)				
Accantonamenti al fondo perdite società partecipate				

Indicazioni per la compilazione	Indicazioni per la compilazione
Importo totale delle garanzie prestate (fideiussioni, lettere patronage, altre forme) al 31/12 ⁽⁹⁾	

⁽⁷⁾ Compilare il campo se l'Amministrazione ha risposto "sì" alla domanda precedente.

⁽⁸⁾ Indicare la somma dei crediti/debiti in Conto Competenza e in Conto Residui.

⁽⁹⁾ Indicare l'importo delle garanzie in essere al 31/12 (comprese quelle acce in nell'esercizio).

Indicazioni per la compilazione	Indicazioni per la compilazione
Note sulla partecipazione*	

*Campo testuale con compilazione facoltativa.

MOTIVAZIONI DEL NUOVO INSERIMENTO DI PARTECIPAZIONE

La Sezione deve essere compilata solo nel caso di partecipazione diretta acquisita nel corso dell'anno di riferimento della rilevazione oppure per segnalare che la partecipata era detenuta già al 31/12/2017 ma erroneamente non è stata dichiarata.

NOME DEL CAMPO	Indicazioni per la compilazione
Motivazione del nuovo inserimento di partecipazione in soggetto con forma giuridica societaria	Scegliere un elemento.
Motivazione del nuovo inserimento di partecipazione in soggetto con forma giuridica NON societaria	Scegliere un elemento.
Procedura adottata ⁽¹⁰⁾	Scegliere un elemento.
Riferimento dell'atto deliberativo ⁽¹⁰⁾	
Data di adozione dell'atto deliberativo ⁽¹⁰⁾	

⁽¹⁰⁾ Compilare il campo solo se l'Amministrazione dichiarante rientra nell'ambito soggettivo del TUSP e se la partecipata ha forma giuridica societaria.

Registro Imprese 06339050822
Rea 314696

AMA - RIFIUTO E' RISORSA SCARL

Sede in Via Leone XIII 32 - 90020 Castellana Sicula (PA)
Capitale Sociale Euro 10.000,00 i.v.

Bilancio al 31/12/2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	9.486	493
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.830	2.440
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre ...	8.917	
	20.233	2.933
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	653.157	688.734
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	403.345	192.309
4) Altri beni	822.318	339.679
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	1.878.820	1.220.722
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d bis) altre imprese		
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio		

- oltre l'esercizio			
b) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
c) Verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
d bis) Verso altri			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Altri titoli			
4) Strumenti finanziari derivati attivi			
Totale immobilizzazioni		1.899.053	1.223.655

C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		930	590
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		930	590
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro l'esercizio	1.009.381		923.146
- oltre l'esercizio			
		1.009.381	923.146
2) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) Verso controllanti			

- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5 bis) Per crediti tributari			
- entro l'esercizio	89.991		29.140
- oltre l'esercizio			
		89.991	29.140
5 ter) Per imposte anticipate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
5 quater) Verso altri			
- entro l'esercizio	39.840		150.648
- oltre l'esercizio			
		39.840	150.648
		1.139.212	1.102.934
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) Strumenti finanziari derivati attivi			
6) Altri titoli			
7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
1) Depositi bancari e postali		49.684	806
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		39	19
		49.723	825
Totale attivo circolante		1.189.865	1.104.349
D) Ratei e risconti		41.816	26.186
Totale attivo		3.130.734	2.354.190

Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	10.000	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale	173	
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione di imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(1)
Altre ...		
	1	(1)
	1	(1)
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	24.726	3.459
IX. Perdita d'esercizio	0	0

Acconti su dividendi		0	0
Perdita ripianata nell'esercizio			
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
Totale patrimonio netto		34.900	13.458

B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Strumenti finanziari derivati passivi			
4) Altri			
Totale fondi per rischi e oneri			

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		62.155	142.144
--	--	---------------	----------------

D) Debiti			
1) <i>Obbligazioni</i>			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
2) <i>Obbligazioni convertibili</i>			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
3) <i>Verso soci per finanziamenti</i>			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
4) <i>Verso banche</i>			
- entro l'esercizio	291.236		233.886
- oltre l'esercizio			
		291.236	233.886
5) <i>Verso altri finanziatori</i>			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
6) <i>Acconti</i>			
- entro l'esercizio	178.633		
- oltre l'esercizio			
		178.633	
7) <i>Verso fornitori</i>			
- entro l'esercizio	449.252		202.424
- oltre l'esercizio			
		449.252	202.424
8) <i>Rappresentati da titoli di credito</i>			

- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
9) Verso imprese controllate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
10) Verso imprese collegate			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11) Verso controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
11 bis Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- entro l'esercizio			
- oltre l'esercizio			
12) Tributari			
- entro l'esercizio	203.452		175.620
- oltre l'esercizio			
		203.452	175.620
13) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro l'esercizio	240.608		113.587
- oltre l'esercizio			
		240.608	113.587
14) Altri debiti			
- entro l'esercizio	571.832		439.362
- oltre l'esercizio			
		571.832	439.362
Totale debiti	1.935.013		1.164.879
E) Ratei e risconti	1.098.666		1.033.709
Totale passivo	3.130.734		2.354.190

Conto economico	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.447.169	2.616.404
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i>		
a) Vari	303.077	495.759
b) Contributi in conto esercizio	108.889	43.929
	411.966	539.688
Totale valore della produzione	4.859.135	3.156.092
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	284.791	188.488
7) Per servizi	701.711	413.239
8) Per godimento di beni di terzi	34.771	28.485
9) <i>Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	2.527.111	1.714.392
b) Oneri sociali	1.027.102	588.953
c) Trattamento di fine rapporto	2.307	118.754
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		5.518
	3.556.520	2.427.617
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.704	1.103
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	197.566	59.840
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.096	4.633
	208.366	65.576
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(339)	(590)
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	26.129	17.671
Totale costi della produzione	4.811.949	3.140.486
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	47.186	15.606

C) Proventi e oneri finanziari			
<i>15) Proventi da partecipazioni</i>			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da imprese controllanti			
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri			
<i>16) Altri proventi finanziari</i>			
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da controllanti			
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri ...			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) Proventi diversi dai precedenti			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da controllanti			
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri	75		48
		75	48
		75	48
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari</i>			
verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso imprese controllanti			
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
altri	15.376		9.416
		15.376	9.416
17 bis) Utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		(15.301)	(9.368)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
<i>18) Rivalutazioni</i>			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che			

non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			

Risultato prima delle imposte (A. D. 2018)	31.885		5.232
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	7.159		2.779
b) Imposte di esercizi precedenti			
c) Imposte differite e anticipate			
imposte differite			
imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		7.159	2.779
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		24.726	3.459

*L'Amministratore Unico
Carmelo Nasello*

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
denominazione	AMA - RIFIUTO E' RISORSA SCARL
sede	90020 CASTELLANA SICULA (PA) VIA LEONE XIII 32
capitale sociale	10.000,00
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	PA
partita IVA	06339050822
codice fiscale	06339050822
numero REA	314696
forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (SCARL)
settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (381100)
società in liquidazione	no
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
appartenenza a un gruppo	no

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 24.726.

Attività svolte

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della gestione dei rifiuti dal 01 Aprile 2017 operante nel territorio di pertinenza dell'ARO "Alte Madonie".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono riportare nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dai D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto.

Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza, di cui all'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, nella Nota Integrativa sono omessi i commenti alle voci dei prospetti di bilancio, anche qualora specificatamente previsti dall'art.2427 del Codice Civile o da altre disposizioni, nei casi in cui sia l'ammontare di tali voci, sia la relativa informativa, sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo, e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12%
Attrezzature	12,50%
Autoveicoli	20%
Mobili e macchine d'ufficio	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non sono state effettuate nell'esercizio rivalutazioni o svalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.
Pertanto i crediti sono esposti al valore nominale
L'adeguamento del valore nominale dei crediti è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di magazzino sono state valutate applicando il costo medio ponderato.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS od altri Fondi di categoria.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
20.233	2.933	17.300

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	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	493	3.050			3.543
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		610			610
Valore di bilancio	493	2.440			2.933
Variazioni nell'esercizio					
- Incrementi per acquisizioni	14.087	(3.050)		8.917	19.954
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		(2.440)	(610)		(3.050)
Ammortamento dell'esercizio	5.094		610		5.704
Totale variazioni	8.993	(610)		8.917	17.300
Valore di fine esercizio					
Costo	9.486	3.050		8.917	21.453
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		1.220			1.220
Valore di bilancio	9.486	1.830		8.917	20.233

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 presenta un ammontare di costi d'impianto e ampliamento per un importo netto di euro 9.486, relativi a spese per le modifiche statutarie assunte con la delibera dell'assemblea straordinaria del 20/06/2016 (Cessione ramo di Azienda) – 04/07/2016 (Cessione quote Alia- Scillato) – 30/01/2018 (Adeguamento statuto al D.lgs. 175/2016 – 24/04/2018 (Accertamento condizione sospensiva).

I costi di impianto e ampliamento sono state iscritti con il consenso del Collegio sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo ai 31/12/2018	Saldo ai 31/12/2017	Variazioni
1.878.820	1.220.722	658.098

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	700.945	205.130	374.487	1.280.562
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.211	12.821	34.808	59.840
Valore di bilancio	688.734	192.309	339.679	1.220.722
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(714.726)	47.326	242.502	(424.898)
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	(698.320)	(205.130)	(377.112)	(1.280.562)
Ammortamento dell'esercizio	19.171	41.420	136.975	197.566
Totale variazioni	(35.577)	211.036	482.639	658.098
Valore di fine esercizio				
Costo	687.820	457.585	990.164	2.135.569
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.663	54.240	167.846	256.749
Valore di bilancio	653.157	403.345	822.318	1.878.820

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

La valutazione dei terreni acquistati autonomamente è stata effettuata utilizzando i valori del rogito notarile stipulato. Non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
930	590	340

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	590	340	930
Totale rimanenze	590	340	930

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.139.212	1.102.934	36.278

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	923.146	86.235	1.009.381	1.009.381
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.140	60.851	89.991	89.991
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	150.648	(110.808)	39.840	39.840
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.102.934	36.278	1.139.212	1.139.212

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e di non attualizzare i crediti in quanto si tratta di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante
Italia	1.009.381
Totale	1.009.381

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	89.991	39.840	1.139.212
Totale	89.991	39.840	1.139.212

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017	4.633	4.633
Accantonamento esercizio	5.096	5.096

Saldo al 31/12/2018	9.729	9.729
---------------------	-------	-------

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture		982.918
Comune Di Alia		164.405
Comune Di Alimena		48.170
Comune Di Blufi		9.608
Comune Di Bompietro		11.089
Comune Di Caltavuturo		144.325
Comune Di Castellana Sicula		57.950
Comune Di Gangi		57.779
Comune Di Geraci Siculo		12.310
Comune Di Petralia Soprana		81.489
Comune Di Petralia Sottana		70.926
Comune Di Polizzi Generosa		120.448
Comune Di San Mauro Castelverde		11.482
Comune Di Scillato		11.320
Comune Di Sclafani Bagni		11.764
Comune Di Valledolmo		96.762
Alte Maonie Ambiente Spa		34.848
Coreve		8.517
Corepla		19.105
Ecodom		583
Consorzio Remedia		40
Altri		(2)
Fatture da emettere		36.191
Comune Di Alia		1.069
Comune Di Alimena		1.163
Comune Di Blufi		643
Comune Di Bompietro		593
Comune Di Caltavuturo		2.338
Comune Di Castellana Sicula		2.110
Comune Di Gangi		1.247
Comune Di Geraci Siculo		1.101
Comune Di Petralia Soprana		884
Comune Di Petralia Sottana		1.495
Comune Di Polizzi Generosa		1.787
Comune Di San Mauro Castelverde		833
Comune Di Di Scillato		540
Comune Di Sclafani Bagni		295
Comune Di Valledolmo		1.716
Coreve		494
Corepla		5.202
Alte Madonie Ambiente Spa		8.582
Consorzio Ecodom		178
Consorzio Remedia		136
Consorzio Ecoped		33
Consorzio Rimodus		364
Comieco		3.434
Comune Di Bompietro Per Nc. Da Emettere		(46)
Altri		(46)
Altro ...		39.840
Crediti C/Accertamento		56
Comune Di Caltavuturo		461
Comune Di Petralia Sottana		74
Comune Di Polizzi Generosa		139
Comune Di Scillato		24
Comune Di Gangi		196
Credito D'imposta Mef Per Digitalizzazione		2.860
Alte Madonie Ambiente Spa		20.395
Comune Di Gangi Per Registrazione Contratto		294
Comune Di Castellana Sicula Per Registrazione Contratto		154
Proprietario Sede Per Registrazione Contratto		75
Crediti Istituti Previdenziali		2.905

Credito Carbon Tax		1.674
Credito Dipendenti		1.416
Credito Inail		4.090
Traina Srl		5.029
Altri		(2)

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
49.723	825	48.898

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	806	48.878	49.684
Denaro e altri valori in cassa	19	20	39
Totale disponibilità liquide	825	48.898	49.723

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
41.816	26.186	15.630

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	26.186	26.186
Variazione nell'esercizio	15.630	15.630
Valore di fine esercizio	41.816	41.816

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Esigibili entro l'esercizio successivo		21.128
Assicurazioni		16.199
Locazioni		4.929
Esigibili oltre l'esercizio successivo		20.688
Locazioni		20.688

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
34.900	13.458	21.442

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	10.000			10.000
Riserva legale		173		173
Varie altre riserve	(1)	2		1
Totale altre riserve	(1)	2		1
Utile (perdita)	3.459	21.267	24.726	24.726

dell'esercizio				
Totale patrimonio netto	13.458	21.442	24.726	34.900

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	10.000	B
Riserva legale	173	A,B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Totale	10.174	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni	10.000		(1)	3.459	13.458
Risultato dell'esercizio precedente				3.459	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000		(1)	3.459	13.458
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni		173	2	21.267	21.442
Risultato dell'esercizio corrente				24.726	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	173	1	24.726	34.900

Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
62.155	142.144	(79.989)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	142.144
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	79.989
Totale variazioni	(79.989)
Valore di fine esercizio	62.155

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.935.013	1.164.879	770.134

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 5, C.c.)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	233.886	57.350	291.236	291.236
Acconti		178.633	178.633	178.633
Debiti verso fornitori	202.424	246.828	449.252	449.252
Debiti tributari	175.620	27.832	203.452	203.452
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	113.587	127.021	240.608	240.608
Altri debiti	439.362	132.470	571.832	571.832
Totale debiti	1.164.879	770.134	1.935.013	1.935.013

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2018, pari a Euro 291.236 esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni da effettuare.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Anticipi da clienti		178.633
Comieco		178.633
Fornitori di beni e servizi		425.209
Schimmenti Salvatore		69.931
Giovane Locati Snc		2.843
Mannisi Angelo		936
Sabatino Sergio		99
Castagna Santo		6.621
Eni Spa		9.374
Macaluso Francesco		2.940
Ecorek		29.994
Nasca Salvatore		151
Rinell Angelo		105
Pollina Carlo		107
Restivo E Nasello Snc		2.520
Tech Servizi Srl		171.134
Nasello Santo		172
Puglisi Antonino		123

Di Pasquale Giovanni		11
Rcm Ambiente Srl		32.794
Golino Agata		558
F.Lli Semola Snc		33
S.S. Salvatore Di Montededaro		157
N. E C. Snc		80
Emmecci Srl		1.450
Sabatino Leonardo		100
Griseri Stefano		780
Mantegna Anna Lisa		2.080
Guzzetta Rosolino		61
Rubino Vincenzo		1.464
Norato Luigi		1.156
Bcc Mutuo Soccorso Gangi		4.500
Sedo Sas		858
Gimacos Snc		3.774
Orange Sas		4.399
Glorioso Giorgio		639
Madonnuzza Petroli Srl		2.906
Gennaro Natale Snc		8.815
Castrianni Giuseppe		5.396
Rekogest Srl		2.695
Sicula Ciclat S.Coop.		4.823
Marco Polo Srls		4.146
Messina Carburanti Snc		3.354
Di Prima Antonio Ascenzio		27.007
Agir Snc		159
Corepla		2.362
Gibiino Antony		780
Inps		123
Pace Giuseppe Sas		351
Norato Sas		408
Palagonia Vincenzo		20
Tim Spa		357
Vazzano Cataldo		90
La Placa Giuseppe		125
Macaluso Giuseppe Sas		170
F.Lli Pinzino Srl		302
Maurelli Spa		20
Inguaggiato Giuseppe		117
Centineo Carmelo		214
Ferrarelli E Mocciaro Snc		1.261
Bongiorno Srl		257
Rilli Ricambi		135
Lapunzina Matteo		6.623
Costruzioni E Servizi Srls		250
Altri		(1)
Fatture da ricevere		24.043
Chnnici Rosario		100
Romano Francesco		607
Grispino Vincenzo		95
F.Lli Siragusa Srl		500
Ss. Salvatore Di Montededaro		123
Comeg		780
Andolina Antonio		49
Hera Spa		504
Tim Spa		624
Gennaro Gomme Snc		3.730
Sedo Sas		858
Sicula Ciclat Soc.Coop.		1.406
Reogest		764
Liberambiente Soc.Coop		8.040
F.Lli Pinzino Srl		270
Traina Srl		5.029
Caruso Santo		439

Ventimiglia Daniele		125
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte		133.527
Ritenute Dipendenti		110.145
Ritenute Lavoratori Autonomi		1.874
Imposta Sostitutiva		3.297
Ritenute Comunali		1.770
Ritenute Regionali		3.243
Ritenute Tfr		13.199
Altri		(1)
Altri debiti tributari ...		8.876
Credito D'imposta Investimenti		8.465
Credito DI 6C/14		411
Altri enti ...		102.573
Inail		14.969
Inpdap		65.456
Inpdap Prestiti		810
Fondo Pensioni		15.985
Fasda		5.352
Altri		1
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati		499.884
Dipendenti Per Stipendi		295.315
Dipendenti Per Tfr		204.569
Altri debiti ...		71.948
Debiti C/Accertamento		14.582
Comune Di Alimena Per Pagamento		4.028
Comune Di Vallelunga Per Locazione		15.000
Comune Di San Marco Castelvardo Per Locazione		12.155
Sindacati		6.507
Comune Di Gangi Per Locazione		1.391
Comune Di Petralia Sottana Per Locazione		11.550
Di Gangi Salvatore (Dipendente Deceduto)		4.310
Cessione E Pignoramento Stipendi		2.424
Altri		1

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori
Italia	291.236	178.633	449.252
Totale	291.236	178.633	449.252

Area geografica	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	203.452	240.608	571.832	1.935.013
Totale	203.452	240.608	571.832	1.935.013

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	291.236	291.236
Acconti	178.633	178.633
Debiti verso fornitori	449.252	449.252
Debiti tributari	203.452	203.452
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	240.608	240.608
Altri debiti	571.832	571.832
Totale debiti	1.935.013	1.935.013

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.098.666	1.033.709	64.957

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	114.346	919.363	1.033.709
Variazione nell'esercizio	(32.880)	97.838	64.957
Valore di fine esercizio	81.466	1.017.201	1.098.666

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

	Ratei	Risconti
Rateo 14 Mensilita' Personale	81.466	
Contributi Pubblici su Investimenti		1.017.201

Nota integrativa, conto economico**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.859.135	3.156.092	1.703.043

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.447.169	2.616.404	1.830.765
Altri ricavi e proventi	411.966	539.688	(127.722)
Totale	4.859.135	3.156.092	1.703.043

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi vendite e prestazioni	4.447.169
Totale	4.447.169

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	4.447.169
Totale	4.447.169

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa		
Prestazioni Di Servizi		4.447.169
Vetro		4.293.328
Carta E Cartoni		13.314
Plastica		50.546
Rae		86.347
Altri		3.633
Sopravvenienze attive		1
		586

Sopravvenienze Tassate		566
Sopravvenienze Non Imponibile		20
Contributi in conto esercizio		108.889
Contributo C/Impianti		94.806
Carbon Tax		14.083

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.811.949	3.140.486	1.671.463

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	284.791	188.488	96.303
Servizi	701.711	413.239	288.472
Godimento di beni di terzi	34.771	28.485	6.286
Salari e stipendi	2.527.111	1.714.392	812.719
Oneri sociali	1.027.102	588.953	438.149
Trattamento di fine rapporto	2.307	118.754	(116.447)
Altri costi del personale		5.518	(5.518)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	5.774	1.103	4.601
Ammortamento immobilizzazioni materiali	197.565	59.840	137.726
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.096	4.833	463
Variazione finanziarie materie prime	(339)	(99)	-251
Oneri diversi di gestione	26.129	17.671	8.458
Totale	4.811.949	3.140.486	1.671.463

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La svalutazione dei crediti è avvenuta, così come suggerito dal P.C. 25, e cioè tramite:

- l'analisi dei singoli crediti e determinazione della perdita presunta per ciascuna situazione di inesigibilità già manifestatasi;
- stima, in base all'esperienza e ad ogni elemento utile, delle ulteriori perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data del bilancio.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(15.301)	(9.368)	(5.933)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	75	48	27
(Interessi e altri oneri finanziari)	(15.376)	(9.416)	(5.960)
Totale	(15.301)	(9.368)	(5.933)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	15.273
Altri	103
Totale	15.376

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.159	2.779	4.380

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	7.159	2.779	4.380
IRES	5.377	2.025	3.352
IRAP	1.782	754	1.028
Totale	7.159	2.779	4.380

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	31.885	
Onere fiscale teorico (%)	24,00	7.652
Differenze in aumento che non si riverseranno negli esercizi successivi	8.202	
Differenze diminuzione che non si riverseranno negli esercizi successivi	(17.159)	
Imponibile fiscale	22.928	5.377

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.608.802	
Totale	3.608.802	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	140.743
Variazioni in aumento	1.408	
Deduzioni art.11 Dlgs 446/97	3.556.520	
Imponibile Irap	45.690	1.782

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state iscritte imposte riferite a fiscalità differita/anticipata.

Nota integrativa, altre informazioni**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	8	8	
Operai	69	71	2
Totale	77	79	2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello FISE ASSOAMBIENTE

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			8	69		77

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	15	10.000
Totale		10.000

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale
Quote	15	10.000
Totale	15	10.000

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Non si sono rilevati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza e pubblicità, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni così come nel dettaglio che segue:

Denominazione soggetto erogante	Somma Incassata	Causale
Comune di Valledolmo	412.956	Contratto di servizio
Comune di Sclafani Bagni	45.351	Contratto di servizio

Comune di Scillato	87.864	Contratto di servizio
Comune di San Mauro Castelverde	197.653	Contratto di servizio
Comune di Polizzi Generosa	343.873	Contratto di servizio
Comune di Petralia Sottana	282.404	Contratto di servizio
Comune di Petralia Soprana	333.283	Contratto di servizio
Comune di Geraci Siculo	202.175	Contratto di servizio
Comune di Gangi	746.048	Contratto di servizio
Comune di Castellana Sicula	396.925	Contratto di servizio
Comune di Caltavuturo	343.776	Contratto di servizio
Comune di Bompietro	156.653	Contratto di servizio
Comune di Blufi	117.768	Contratto di servizio
Comune di Alimena	237.924	Contratto di servizio
Comune di Alia	315.909	Contratto di servizio
Agenzia delle Entrate	116.780	Deduzioni Irap
Agenzia delle Dogane Monopoli	14.083	Carbon Tax
Agenzia delle Entrate	35.385	Credito investimenti mezzogiorno

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	24.726
5% di riserva legale	Euro	1.236
da riportare nell'esercizio successivo a decurtazione dei servizi erogati in favore dei soci	Euro	23.490

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
Carmelo Nasello

Registro Imprese 06339050822
Rea 314696

AMA - RIFIUTO E' RISORSA SCARL

Sede in Via Leone XIII 32 - 90020 Castellana Sicula (PA)
Capitale Sociale Euro 10.000,00 i.v.

Rendiconto finanziario al 31/12/2018

Descrizione	esercizio 31/12/2018	esercizio 31/12/2017
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	24.726	3.459
Imposte sul reddito	7.159	2.779
Interessi passivi (interessi attivi)	15.301	9.368
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	47.186	15.606
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	203.270	60.943
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	203.270	60.943
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	250.456	76.549
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(340)	(590)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(86.235)	(923.146)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	246.828	202.424
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(15.630)	(26.186)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	64.957	1.033.709
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	514.313	546.015
Totale variazioni del capitale circolante netto	723.893	832.226
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	974.349	908.775

Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(15.301)	(9.368)
(Imposte sul reddito pagate)	(5.559)	(13)
(Utilizzo dei fondi)	(79.989)	142.144
Totale altre rettifiche	(100.849)	132.763
Flusso Finanziario Dell'attività Operativa (A)	873.500	1.041.538
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(855.664)	(1.280.562)
(Investimenti)	424.898	
Disinvestimenti	(1.280.562)	(1.280.562)
Immobilizzazioni immateriali	(23.004)	(4.036)
(Investimenti)	(19.954)	(986)
Disinvestimenti	(3.050)	(3.050)
Flusso Finanziario Dell'attività di Investimento (B)	(878.668)	(1.284.998)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	57.350	233.886
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(3.284)	9.999
Flusso Finanziario Dell'attività di Finanziamento (C)	54.066	243.885
Incres.to (Decres.to) Delle Disponibilità Liquide (A+-B+-C)	48.898	825
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	806	56.216
Danaro e valori in cassa	19	52
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	825	56.268
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	49.684	806
Danaro e valori in cassa	39	19
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	49.723	825

*L'Amministratore Unico
Carmelo Nasello*

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici	
denominazione	ALTE MADONIE AMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE
sede	90020 CASTELLANA SICULA (PA) VIA LEONE XIII N.32
capitale sociale	0
capitale sociale interamente versato	si
codice CCIAA	PA
partita IVA	05161250823
codice fiscale	05161250823
numero REA	238773
forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SPA)
società in liquidazione	si
società con socio unico	no
società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
appartenenza a un gruppo	no

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018**Nota integrativa, parte iniziale**

Signori Soci/Azionisti,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 801.122.

Attività svolte

La vostra società ha operato nel settore della raccolta e dello smaltimento dei rifiuti solidi urbani per l'Ambito Territoriale Ottimale delle Alte Madonie (comprensorio di n. 13 Comuni) fino al 31/03/2017.

Dallo 01/04/2017 prosegue la propria attività con la sola gestione della discarica di c/da Balza di Cetta in Castellana Sicula.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Sono stati dettagliatamente riportati nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	12,50%
Mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Autoveicoli da trasporto	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

Pertanto i crediti sono esposti al valore nominale
L'adeguamento del valore nominale dei crediti è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratel e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Si precisa, inoltre, che in parte non si tratta delle tipologie di accantonamenti di cui ai numeri 12) e 13) della lettera B) dell'art. 2425 del C.C., stante che sono riportati in questa voce, quei costi che pur da sostenersi in successivi periodi di imposta, sono strettamente correlati ai ricavi imputati all'esercizio.

Si tratta, infatti, dei costi sostenuti successivamente alla chiusura della discarica per assicurare la bonifica dei luoghi e la successiva gestione trentennale della discarica di c/da balza di Cetta, gestita dalla società.

Nel caso specifico i costi connessi agli obblighi relativi alla chiusura e post-chiusura della discarica pur essendo sostenuti, in gran parte, successivamente alla chiusura della stessa, essendo correlati al conferimento dei rifiuti in discarica, sono interamente acquisiti durante il periodo di funzionamento della stessa.

I costi relativi alla chiusura, bonifica, monitoraggio e manutenzione trentennale della discarica corrispondono, infatti, a due voci ben determinate della tariffa vigente.

L'ammontare degli accantonamenti dell'esercizio e il valore dei fondi al 31/12/2018 sono riportati nelle apposite voci appresso indicate.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
131.943	313.621	(181.678)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	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		1.850		1.166.700	1.168.550
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		617		854.312	854.929
Valore di bilancio		1.233		312.388	313.621
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	75.268	(1.849)		(55.263)	18.156
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	75.268	(1.233)	(617)	(75.268)	(1.850)
Ammortamento dell'esercizio			617	201.067	201.684
Totale variazioni		(616)		(181.062)	(181.678)
Valore di fine esercizio					
Costo		1.850		1.186.705	1.188.555
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		1.233		1.055.379	1.056.612
Valore di bilancio		617		131.326	131.943

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Spese incrementative su beni di terzi		1.186.704
Lavori Di Ripristino Vasca		325.581
Ripristino Funzionale III Vasca		506.538
Manutenzione e Migliorie Beni Di Terzi		29.810
Spese Adeguamento Discarica		293.097
Manutenzione e Migliorie su Beni di Terzi		31.679
Altri		(1)
(Fondi di ammortamento)		1.055.379
Fondo Ammortamento Migliorie		837.549
Fondo Ammortamento Piano di Adeguamento		217.829
Altri		1

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
461.729	471.411	(9.682)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	35.403	629.714	665.262	15.135		1.345.514
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.478	186.162	648.954	6.509		874.103
Valore di bilancio	2.925	443.552	16.308	8.626		471.411
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	457.971	(90.551)	284.056	36.849	16.976	705.301
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	457.971	2.307	62.192	27.359	16.976	566.805
Ammortamento dell'esercizio	390	46.865	88.472	12.451		148.178
Totale variazioni	(390)	(139.723)	133.392	(2.961)		(9.682)
Valore di fine esercizio						
Costo	35.403	546.346	887.126	15.134		1.484.009

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.868	242.517	737.426	9.469		1.022.280
Valore di bilancio	2.535	303.829	149.700	5.665		461.729

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Costruzioni leggere						35.403
Costruzioni leggere						35.403
(Fondi di ammortamento)						32.868
Fondo Ammortamento Costruzioni Leggere						32.868
Impianto						451.446
Impianti Generici e Specifici						451.446
(Fondi di ammortamento)						242.517
Fondo Ammortamento Impianti e Macchinari						117.355
Fondo Ammortamento Impianti Generici e Specifici						125.162
Altre ...						887.126
Attrezzatura Varia e Specifica						887.126
(Fondi di ammortamento)						737.426
Fondo Ammortamento Attrezzatura						737.426

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio	1.728	1.728
Variazioni nell'esercizio	(959)	(959)
Valore di fine esercizio	769	769
Quota scadente oltre l'esercizio	769	769

Nella voce crediti verso altri è stato iscritto un deposito cauzionale in denaro per un importo pari a Euro 769.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	769	769
Totale	769	769

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	769

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	769
Totale	769

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
15.000		15.000

Si tratta di un pagamento anticipato nei confronti di un fornitore.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	15.000	15.000
Totale rimanenze	15.000	15.000

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.786.542	4.156.460	(369.918)

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	3.354.109	21.148	3.375.256	3.375.256
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	74.235	(51.789)	22.446	22.446
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	728.117	(339.277)	388.840	388.840
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.156.460	(369.918)	3.786.542	3.786.542

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante
Italia	3.375.256
Totale	3.375.256

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	22.446	388.840	3.786.542
Totale	22.446	388.840	3.786.542

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017	37.677	37.677
Accantonamento esercizio	213.106	213.106
Saldo al 31/12/2018	250.783	250.783

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture		2.768.699
Comune Di Alimena		1.835
Comune Di Caltavuturo		444.896
Comune Di Castellana Sicula		5.279
Comune Di Gangi		7.468

Comune Di Petralia Soprana	76.840
Comune Di Petralia Sottana	2.877
Comune Di Polizzi Generosa	13.548
Comune Di Valledolmo	480.981
Comune Di Bompietro	81.578
Corepla	17.625
Eco Ambiente Italia	198.684
Comune Di Alia	40.067
Ato Ambiente C11 Spa	57.284
Ans.Sca Srl	1.886
Consorzio Raecycle	3.812
Ato Belice Ambiente Spa	17.912
Ato Enna Uno Spa	63.296
Ecologia Ambiente Spa	157.112
Comune Di Blufi	657
Comune Di Sclafani Bagni	748
Comune Di Baucina	9.221
Comune Di Scillato	762
Comune Di Cerda	85.129
Comune Di Isnello	3.096
Comune Di Gratteri	1.721
Comune Di Caltasotto	13.415
Comune Di Aliminusa	3.896
Comune Di Castelbuono	33.083
Comune Di Pollina	2.722
Comune Di Sciarra	97.788
Traina Srl	26.542
Palermo Recuperi	4.493
Onofaro Antonino Srl	9.115
Consorzio Ecoelit	47
Ecogestioni Srl	14.823
Comune Di Bisacchino	22.185
Comune Di Castronovo	86.150
Comune Di Cefala' Diana	69.894
Comune Di Chiusa Sclafani	2.558
Comune Di Ciminna	15.830
Comune Di Giuliana	1.083
Comune Di Godrano	38.199
Comune Di Mezzojuso	26.684
Comune Di Roccapalumba	64.500
Comune Di Partinico	6.482
Comune Di Lascari	3.751
Comune Di Ficcarazzi	4.627
Comune Di Campofelice Di Roccella	295.207
Comune Di Belmonte Mezzagno	1.108
Comune Di Caccamo	63.355
Multi Eco Ambiente Srl	9.000
Cartiere Francesco Imperato	4.230
Comune Di Sperlinga	1.234
Alak Srl	1.083
Icoser Srl	1.841
Cps Srl	285
Soc.Coop.Sicula Ciclat	2.100
Comune Di Resuttano	1.209
Ema Srl	7.388
Rcm Ambiente Srl	42.659
D'angelo Vincenzo Srl	15.822
Altri	(3)
Altri crediti di natura commerciale	550.000
Ecologia Ambiente Spa In Liquidazione	550.000
Fatture da emettere	307.339
Comune Di Alimena	1.048
Comune Di Blufi	573
Comune Di Bompietro	1.258
Comune Di Caltavuturo	2.778

Comune Di Castellana Sicula		2.631
Comune Di Gangi		7.664
Comune Di Geraci Siculo		2.138
Comune Di Petralia Soprana		4.189
Comune Di Petralia Sottana		3.133
Comune Di Polizzi Generosa		4.151
Comune Di San Mauro Castelverde		1.204
Comune Di Alia		4.445
Comune Di Sperlinga		756
Comune Di Piana Degli Albanesi Interessi		3.536
Comune Di Scillato		471
Comune Di Cerda		3.719
Comune Di Isnello		1.489
Comune Di Gratteri		785
Comune Di Collesano		4.672
Comune Di Castelbuono		9.784
Comune Di Sciara		2.086
Comune Di Lascari		4.259
Comune Di Bisacchino		3.379
Comune Di Campofelice Di Roccella		17.467
Comune Di Castromovo Di Sicilia		6.238
Comune Di Cefala Diana		1.549
Comune Di Chiusa Sclafani		1.827
Comune Di Ciminna		8.788
Comune Di Giuliana		780
Comune Di Godrano		935
Comune Di Mezzojuso		7.096
Comune Di Roccapalumba		3.191
Comune Di Caccamo		4.066
Comune Di Sclafani Bagni		323
Comune Di Valledolmo		2.386
Comune Di Pollina		1.293
Comune Di Resuttano		1.669
Comune Di Partinico X Interessi		728
Comune Di Ficarazzi X Interessi		496
Comune Di Belmonte Mezzagno X Interessi		127
Comune Di Alia Per Tributo Speciale 2012-2013		12.733
Ato C11 Per Tributo Speciale 2012-2013		53.929
Comune Di Ustica Per Tributo Speciale 2012-2013		715
Batteglieri Per Tributo Speciale 2012-2013		468
Anasca Per Tributo Speciale 2012-2013		104
Fondazione S.Spirito Per Tributo Speciale 2012-2013		25
Comune Di Sperlinga Per Tributo Speciale 2012-2013		350
Comune Di Assoro		2.847
Comune Di Leonforte		5.745
Comune Di Nissoria		1.649
Comune Di Troina		5.246
Comune Di Cefalu'		14.019
Traina		8.456
Ecoambiente		49.585
Rcm Srl		11.659
D'angelo		1.637
Ecologia Ambiente		2.157
Onofaro		759
Ema		4.496
Comune Di Gangi Per Nc Da Emettere		(859)
Comune Di Geraci Siculo Per Nc Da Emettere		(488)
Altri		(1.347)
(Fondi svalutazione crediti)		250.783
F.S.C. Tassato		195.007
F.S.C. Non Tassato		55.775
Altri		1
Crediti IRES/IRAP		707
IRES C/CREDITI		707
Crediti verso altri soggetti		302.498

Comune Di Alimena Art.7		7.788
Comune Di Bompietro Art.7		3.023
Comune Di Caltavuturo Art.7		81.967
Comune Di Petralia Soprana Art.7		11.712
Comune Di Polizzi Generosa Art.7		12.859
Comune Di Valledolmo Art.7		146.702
Comune Di Blufi Art. 7		1.822
Comune Di Castellana Sicula Art. 7		5.767
Comune Di Gangi Art. 7		11.572
Comune Di Geraci Siculo Art. 7		3.149
Comune Di Petralia Sottana Art. 7		5.126
Comune Di San Mauro Castelverde Art. 7		3.247
Comune Di Sclafani Bagni Art. 7		764
Citta Metropolitana Di Palermo		7.000
Crediti diversi		86.343
Anticipo Costi		2.195
Inail C/Rimborso		8.313
Bcc Per Interessi Attivi		38.524
Amato Eugenio		769
Regione Siciliana C/Tributo Speciale 2013		2.919
Amministratori E Sindaci Rimborso Assicurazione		1.000
Riscossione Sicilia		2.435
Crediti C/Anticipo Progettazione Ccf		27.558
Agenzia Delle Entrate Per Rimborso Imposta Di Registro		2.609
Agenzia Delle Entrate Per Add.Comunali		21

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.204.255	4.536.992	1.667.263

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.536.855	1.667.258	6.204.113
Denaro e altri valori in cassa	137	5	142
Totale disponibilità liquide	4.536.992	1.667.263	6.204.255

* Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.
 Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi		6.204.113
Bcc San Giuseppe C/Incolato 301684		4.476.592
Bcc San Giuseppe C/301252		47.527
Bcc San Giuseppe C/300683		18.921
Banca Intesa		9.643
Bcc San Giuseppe C/308409		1.651.430
Cassa e monete nazionali		142
Cassa Liquidatore		132
Cassa Commissario Regionale		10

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
274.366	122.528	151.838

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	122.528	122.528
Variazione nell'esercizio	151.838	151.838

Valore di fine esercizio	274.366	274.366
--------------------------	---------	---------

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Esigibili entro l'esercizio successivo		274.366
Assicurazione Gestione Discarica		274.357
Canone Gestione Posta Elettronica		9

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
896.442	(28.398)	924.840

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Riserva legale	248.893	(174.181)		74.712
Versamenti a copertura perdite	2.017.432	123.721		2.141.153
Varie altre riserve	1	(2)		(1)
Totale altre riserve	2.017.433	123.719		2.141.152
Utili (perdite) portati a nuovo	(3.120.544)	1.000.000		(2.120.544)
Utile (perdita) dell'esercizio	825.820	(24.698)	801.122	801.122
Totale patrimonio netto	(28.398)	924.840	801.122	896.442

Dettaglio delle altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva legale	74.712	A,B
Altre riserve		
Versamenti a copertura perdite	2.141.153	A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)	
Totale altre riserve	2.141.152	
Utili portati a nuovo	(2.120.544)	A,B,C,D
Totale	95.320	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	(1)	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Riserva legale	Riserva	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	248.893	(1.169.369)	66.258	(854.218)
Destinazione del risultato dell'esercizio				
altre destinazioni		66.258		
Risultato dell'esercizio precedente			825.820	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	248.893	(1.103.111)	825.820	(28.398)
Destinazione del risultato dell'esercizio				
altre destinazioni	(174.181)	1.123.719		924.847
Risultato dell'esercizio corrente			801.122	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	74.712	20.608	801.122	896.442

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Versamenti a copertura perdite		2.141.153
Comune Di Castellana Sicula		194.115
Comune Di Blufi		81.228
Comune Di Gangi		389.523
Comune Di Sclafani Bagni		34.045
Comune Di Geraci Siculo		110.403
Comune Di Polizzi Generosa		1.927
Comune Di San Mauro C.De		144.730
Comune Di Petralia Sottana		228.517
Comune Di Alimena		167.604
Comune Di Bompietro		38.008
Comune Di Caltavuturo		275.827
Comune Di Petralia Soprana		252.046
Comune Di Valledolmo		223.180
(Perdite esercizi precedenti)		2.120.544
Perdita Esercizio 2009		1.356.678
Perdita Esercizio 2008		352.229
Perdita Esercizio 2006		411.637

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.478.809	6.668.041	810.768

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	5.204	6.662.837	6.668.041
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	(29.667)	(781.101)	(810.768)
Totale variazioni	29.667	781.101	810.768
Valore di fine esercizio	34.871	7.443.938	7.478.809

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Tra i fondi per imposte sono iscritte, inoltre, passività per imposte differite per Euro 34.871 relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2018, pari a Euro 7.122.175, risulta così composta:

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo recupero ambientale		7.122.175
Fondo Gestione Post Operativa		5.490.468
Fondo Per Messa In Sicurezza		1.631.708
Altri		(1)
Fondi rischi per controversie legali in corso		321.762
Contenzioso Citta' Metropolitana		321.762

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	143.394
Utilizzo nell'esercizio	143.394

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.245.305	2.425.071	(179.766)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Acconti		8.335	8.335		8.335
Debiti verso fornitori	263.863	49.635	313.498	313.498	
Debiti tributari	129.393	(81.409)	47.984	47.984	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.926	(3.740)	1.186	1.186	
Altri debiti	2.026.889	(152.587)	1.874.302	1.874.302	
Totale debiti	2.425.071	(179.766)	2.245.305	2.236.970	8.335

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Anticipi da clienti		8.335
Alto Belice Ambiente		5.262
Traina		6
Comune Di Trabia		3.067
Fornitori di beni e servizi		268.263
Comune Di Castellana Sicula		20

Easy Office Srl		300
Quadrifoglio Srl		9.685
Up Finance Srl		4.360
Domina Antonino		1.652
Cgt Spa		115.778
Giovane Locati Snc		145
Gennaro Natale Snc		119
Glorioso Giorgio		116
Di Martino Giuseppe		5.933
Madonita Ricambi		20
Norato Sas		4
Tim Spa		530
Ecolmec Srl		411
Carapezza Florenzo		2.373
Cada Snc		1.260
Castagna Santo		333
Tech Servizi Srl		29.776
Giaino Antonio		268
Mure' Cataldo		19.792
Profineco Spa		11.202
Calabrese Giuseppe		2.810
Bevacqua Pietro		1.878
International Trasporti Srl		4.663
Sve Vendita Energie Srl		210
Consorzio Per Lo Sviluppo		594
Ennauno Spa		275
Diva Srl		207
Celauro Service Srl		1.726
Ferrarello Santo		27
Giglione Servizi Srl		354
Dbm International Srl		200
Consorzio Postemotori		14
Impresa Edile E Stradale		92
Picone Giovanna		2.975
Hera Comm		219
Ecogestioni Srl		12.956
Ama Rifiuto E' Risarsa Scarl		34.848
Abbate Santo		136
Altri		2
Fatture da ricevere		45.235
Calabrese Giuseppe		1.875
Minutella Antonio		1.921
Norata Sas		20
Schimmenti Salvatore		12.562
Hera		435
Sve		318
Castrogiovann Luciano		3.500
Ama Rifiuto E' Risorsa		8.582
Ato Ennauno		14.000
Banca Intesa		57
Ventiglia Daniele		125
Bevacqua Piero		740
Blando Nicola		500
Costruzioni E Servizi		600
		37.762
Debiti per IVA		18.758
Iva In Sospensione		19.004
Iva Split Payment		4.937
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte		1.425
Ritenute Dipendenti		3.445
Ritenute Autonomi		6
Ritenute Add. Comunali		61
Ritenute Add. Regionali		41
Altri enti ...		41
Inail		9.657
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro		9.657

Ferrarello Santo		2.918
Fina Antonio		2.859
Mannone Francesco (Commissario Regionale)		1.155
Dalleo Gloria		2.724
Altri		1
Altri debiti ...		1.864.645
Struttura Commissariale C/Ammortamento		841.075
Regione C/Eco Tassa		157.539
Debiti Per Fitti		6.570
Regione C/Tributo Speciale 2013		6.751
Struttura Comm.Le C/Tariffa Per Mitigazione Ambientale		104.222
Struttura Comm.Le C/Tariffa Per Incremento R.D.		686.389
Fondazione Camposanto Di Palermo		204
Comune Di Petralia Soprana		100
Ama Rifiuto E' Risarsa		20.395
Regione C/Tributo Speciale 2018		39.397
Comune Di Marianopoli		289
Comune Di Casteldaccia		1.038
Comune Di Trabia		188
Comune Di Resuttano		487
Altri		1

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Acconti	Debiti verso fornitori
Italia	8.335	313.498
Totale	8.335	313.498

Area geografica	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	47.984	1.186	1.874.302	2.245.305
Totale	47.984	1.186	1.874.302	2.245.305

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti non sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	8.335	8.335
Debiti verso fornitori	313.498	313.498
Debiti tributari	47.984	47.984
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.186	1.186
Altri debiti	1.874.302	1.874.302
Totale debiti	2.245.305	2.245.305

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
254.048	538.026	(283.978)

	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	538.026	538.026
Variazione nell'esercizio	(283.978)	(283.978)
Valore di fine esercizio	254.048	254.048

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.268.802	4.909.374	(640.572)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.913.466	3.748.554	164.912
Altri ricavi e proventi	355.336	1.160.820	(805.484)
Totale	4.268.802	4.909.374	(640.572)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	3.913.466
Totale	3.913.466

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.913.466
Totale	3.913.466

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Corrispettivi cessioni di beni e prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	3.913.466
Conferimento In Discarica C/Terzi	3.913.466
Sopravvenienze attive	1.340
Sopravvenienza Attiva Tassata	1.340

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.533.133	3.996.755	(463.622)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	149.806	167.365	(17.559)
Servizi	956.657	943.177	13.480
Godimento di beni di terzi	28.860	20.699	8.161
Salari e stipendi		591.902	(591.902)
Oneri sociali		207.921	(207.921)
Trattamento di fine rapporto		32.860	(32.860)
Altri costi del personale		6.138	(6.138)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	201.684	208.853	(7.169)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	148.178	173.048	(24.870)
Svalutazioni crediti attivo circolante	213.106	16.000	197.106
Variazione rimanenze materie prime		626	(626)

Accantonamento per rischi	1.772.827	1.393.897	378.930
Oneri diversi di gestione	62.015	234.269	(172.254)
Totale	3.533.133	3.996.755	(463.622)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

La svalutazione dei crediti è avvenuta, così come suggerito dal P.C. 25, e cioè tramite:

- l'analisi dei singoli crediti e determinazione della perdita presunta per ciascuna situazione di inesigibilità già manifestatasi;
- stima, in base all'esperienza e ad ogni elemento utile, delle ulteriori perdite che si presume si dovranno subire sui crediti in essere alla data del bilancio.

Accantonamento per rischi e oneri

Oneri: si fa riferimento agli accantonamenti relativi alla messa in sicurezza e alla gestione post-mortem della discarica di c/da Balza di Cetta, di cui ne è stata spiegata la natura.

Non si tratta di costi forfettariamente determinati bensì di oneri correlati alla maturazione dei ricavi imputati al conto economico dell'esercizio, certi nel loro ammontare stante che scaturiscono dall'applicazione, alla quantità di rifiuti conferiti in discarica, delle quote di tariffa.

Rischi: si tratta dell'accantonamento a fronte di un rischio di contenzioso in essere con la Città Metropolitana.

Oneri diversi di gestione

Tale voce di carattere residuale, comprende tutti i costi non classificabili nelle altre voci di conto economico.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
189.975	43.086	146.889

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	192.684	44.026	148.658
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.709)	(940)	(1.769)
Totale	189.975	43.086	146.889

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	2.709
Totale	2.709

Descrizione	Altre	Totale
Interessi su pagamento imposte	2.709	2.709
Totale	2.709	2.709

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					52.275	52.275
Interessi su crediti commerciali					140.408	140.408
Totale					192.684	192.684

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

IRES		50.792
Ires Imposte Differite		(4.030)
Ires Dell'esercizio		54.822
Altri		(4.030)

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
124.522	129.885	(5.363)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	90.825	129.125	(38.300)
IRES	50.792	71.211	(20.419)
IRAP	40.033	57.914	(17.881)
Imposte relative a esercizi precedenti		17	(17)
Imposte differite (anticipate)	33.697	743	32.954
IRES	33.697	743	32.954
Totale	124.522	129.885	(5.363)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	925.644	
Onere fiscale teorico (%)	24	222.1554
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	140.404	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	16.797	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	303.111	
Deduzione Irap	7.794	
Perdita di periodi d'imposta precedenti	868.927	
Imponibile fiscale	925.644	
Onere fiscale	24	54.822

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.721.602	
Totale	2.721.602	
Onere fiscale teorico (%)	3,90	106.142
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi	1.695.125	
Imponibile Irap	2.721.602	
Onere fiscale	3,90	40.033

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

La fiscalità differita viene espressa dall'accantonamento effettuato nel fondo imposte per l'importo di Euro 34.870. Le imposte differite sono state calcolate secondo il criterio dell'allocazione globale, tenendo conto dell'ammontare cumulativo di tutte le differenze temporanee, sulla base delle aliquote medie attese in vigore nel momento in cui tali differenze temporanee si riverseranno sulla base dell'aliquota effettiva dell'ultimo esercizio.

Le imposte anticipate non sono state rilevate in quanto non esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31/12/2018 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2018 Effetto fiscale IRES	esercizio 31/12/2017 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12/2017 Effetto fiscale IRES
Interessi moratori non incassati	140.290	34.870	5.461	1.310
Alliquota fiscale	24		24	
	31/12/2018	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2017

Nota integrativa, altre informazioni**Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Amministratori	Sindaci
Compensi	40.055	18.900

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Descrizione	Consistenza iniziale, numero
Totale	

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni così come nel dettaglio che segue:

Denominazione soggetto erogante	Somma incassata per servizio	Somma incassata spese generali
Comune di Alimena	20.725,30	
Comune di Blufi	8.648,35	1.952,25
Comune di Caltavuturo	94.143,16	
Comune di Castellana Sicula	72.974,07	6.179,25
Comune di Valledolmo	28.861,30	
Comune di Bompietro	21.113,37	14.343,75
Comune di Caccamo	111.498,36	
Comune di Alia	60.991,06	
Comune di Marianopoli	4.265,21	
Comune di Gangi	112.053,05	12.399,00
Comuni di Aliminusa	3.530,48	
Comune di Castelbuono	115.319,95	
Comune di Geraci Siculo	29.452,09	3.373,50
Comune di Bisacchino	23.065,02	
Comune di Castronovo di Sicilia	40.419,43	
Comune di Casteldaccia	7.932,23	
Comune di Campofelice di Roccella	281.636,28	
Comune di Altofonte	23.250,70	
Comune di Petralia Soprana	209.036,87	105.245,73
Comune di Petralia Sottana	55.302,68	5.492,25
Comune di Polizzi Generosa	58.169,16	
Comune di San Mauro Castelverde	60.501,06	21.473,94
Comune di Sclafani Bagni	6.366,69	818,25
Comune di Valledolmo	28.861,30	6.821,25
Comune di Cefalù	1.793,25	
Comune di Scillato	26.544,87	
Comune di Cerda	156.143,62	
Comune di Isnello	23.251,67	
Comune di Gratteri	14.731,75	
Comune di Collesano	66.762,02	
Comune di Montemaggiore Belsito	13.083,26	
Comune di Pollina	45.265,95	
Comune di Cefalà Diana	13.845,47	
Comune di Chiusa Sclafani	34.166,66	
Comune di Ciminna	106.143,22	
Comune di Giuliana	12.667,35	
Comune di Godrano	28.781,18	
Comune di Mezzojuso	58.322,96	
Comune di Roccapalumba	63.991,53	
Comune di Trabia	1.897,83	
Comune di Termini Imerese	2.277,41	
Comune di Lascari	55.452,76	
Comune di Sperlinga	21.470,69	
Comune di Resuttano	52.267,72	
Città Metropolitana		46.300,0

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	801.122
a copertura della perdita d'esercizio precedenti	Euro	801.122

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

***Il Liquidatore
Carmelo Nasello***

IL PRESIDENTE

Passa alla trattazione del sesto punto all'O.d.g., avente ad oggetto "Revisione annuale del piano di razionalizzazione delle partecipazioni si sensi dell'art. 20 D.lgs 175/2016".

Il Presidente dà lettura della proposta redatta dal responsabile del settore amministrativo, corredata dei pareri favorevoli di regolarità tecnica del responsabile del settore Amministrativo e contabile del responsabile del Settore Economico Finanziario e del parere del revisore dei conti.

Il Presidente invita i consiglieri a deliberare sulla proposta di deliberazione di cui all'oggetto. Preso atto che non vi sono interventi, il Presidente pone ai voti la superiore proposta di deliberazione.

Presenti e votanti n. 08 Consiglieri, assenti n. 04 Consiglieri (La Martina, Ippolito, Vallone e Modica).

Indi

con n. 08 voti favorevoli espressi da n. 08 consiglieri presenti

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'esito della votazione accertata dal Presidente con l'assistenza degli scrutatori

DELIBERA

Di approvare l'allegata proposta di deliberazione di cui al punto n. 6, dell'odg, avente ad oggetto: "Revisione annuale del piano di razionalizzazione delle partecipazioni si sensi dell'art. 20 D.lgs 175/2016".

successivamente il **Presidente** pone ai voti immediata esecutività

con n. 08 voti favorevoli espressi da n. 08 consiglieri presenti e votanti (approvato all'unanimità).

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'esito della votazione accertata dal Presidente con l'assistenza degli scrutatori

DELIBERA

di rendere la superiore proposta immediatamente esecutiva.

Letto e sottoscritto;

IL PRESIDENTE
F.to Dr. Peppuccio Catania

IL CONSIGLIERE ANZIANO
F.to Immordino Giuseppa

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott.ssa Rosanna Napoli

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

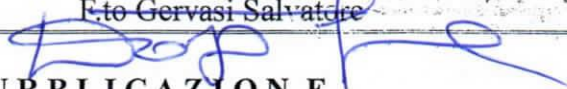
Dalla Residenza Municipale, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE



Affissa all'Albo Pretorio On Line il 27.01.2020

IL MESSO COMUNALE
F.to Gervasi Salvatore



DISPOSIZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Capo del Comune:

DISPONE

che copia della presente deliberazione - ai sensi dell'art. 11 della L.R. n. 44/91 - sarà pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio On Line del Comune il _____, e che vi rimarrà per 15 gg. consecutivi.

Valledolmo, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott.ssa Rosanna Napoli

Su conforme attestazione del Messo Comunale incaricato della tenuta dell'Albo Pretorio On Line, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata e che entro il termine di gg. 15 dalla data di pubblicazione non è stato prodotto a quest'ufficio opposizione o reclamo.

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL MESSO
F.to Gervasi Salvatore

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott.ssa Rosanna Napoli

LA PRESENTE DELIBERAZIONE È IMMEDIATAMENTE |
ESECUATIVA AI SENSI DELL'ART. 12, DELLA L.R. N° 44/91.

COMUNE DI VALLEDOLMO

Valledolmo, li _____

Divenuto esecutivo il _____, per
decorrenza dei termini ai sensi dell'art. 12,
della L.R. N° 44/91.

Visto:

Il Segretario Comunale
f.to _____

Valledolmo, li _____

Il Segretario Comunale
f.to _____