

Reg. Imp. 06258150827
Rea 309030

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

Sede in Piazza XXV Aprile 1 - 90018 Termini Imerese (PA)
Capitale Sociale Euro 120.000,00 di cui EURO 117.235,10 versati

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) | 2.765 | 2.800 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | 1.123 | 591 |
| <i>II. Materiali</i> | 27.125 | 32.073 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| Totale Immobilizzazioni | 28.248 | 32.664 |
| C) Attivo circolante | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | 366 | |
| <i>II. Crediti</i> | | |
| - entro 12 mesi | 128.409 | 132.734 |
| - oltre 12 mesi | | |
| - imposte anticipate | | |
| | 128.409 | 132.734 |
| <i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i> | | |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i> | 79.274 | 58.041 |
| Totale attivo circolante | 208.049 | 190.775 |
| D) Ratei e risconti | 6.308 | 4.808 |
| Totale attivo | 245.370 | 231.047 |

| Stato patrimoniale passivo | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| <i>I. Capitale</i> | 120.000 | 120.000 |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i> | | |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i> | | |
| <i>IV. Riserva legale</i> | | |
| <i>V. Riserve statutarie</i> | | |
| <i>VI. Altre riserve</i> | | |
| Riserva straordinaria | | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | |
| Riserva non distrib. 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 | | |
| <i>Varie altre riserve</i> | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.) | | |
| Fondi riserve in sospensione d'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 | | | |
| Altre... | | | |
| VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | | | |
| VIII. Utili (perdite) portati a nuovo | | | |
| IX. Utile d'esercizio | | | |
| 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 | | 120.000 | 120.000 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | | |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | | 3.582 | 5.808 |
| D) Debiti | | | |
| - entro 12 mesi | 111.981 | | 97.981 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 111.981 | 97.981 |
| E) Ratei e risconti | | 9.807 | 7.258 |
| Totale passivo | | 245.370 | 231.047 |

| Conto economico | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | |
| 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) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio: | | |
| a) vari | 70.940 | 7.863 |
| b) contributi in conto esercizio | 365.319 | 236.778 |
| | 436.259 | 244.641 |
| Totale valore della produzione | 436.259 | 244.641 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 475 | 2.333 |
| 7) Per servizi | 47.112 | 48.182 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 18.809 | 18.285 |
| 9) Per il personale | | |
| a) Salari e stipendi | 267.547 | 118.979 |
| b) Oneri sociali | 77.658 | 34.963 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 14.537 | 8.480 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | 412 | |
| | 360.154 | 162.422 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 872 | 591 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 4.948 | 2.474 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | |
| | 5.820 | 3.065 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | |
| 13) Altri accantonamenti | | |

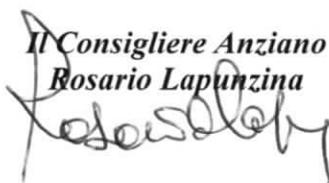
| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| <i>14) Oneri diversi di gestione</i> | | 3.722 | 10.440 |
| Totale costi della produzione | | 436.092 | 244.727 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | | 167 | (86) |

| | | | |
|--|-----|------------|-----------|
| 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 | | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - altri | 148 | | 86 |
| | | 148 | 86 |
| | | 148 | 86 |
| <i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i> | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| - altri | | | |
| <i>17-bis) utili e perdite su cambi</i> | | | |
| Totale proventi e oneri finanziari | | 148 | 86 |

| | | | |
|---|--|--|--|
| D) Rettifiche di valore di attività 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 | | | |
| | | | |
| <i>19) Svalutazioni:</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 | | | |
| | | | |
| | | | |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |

| | | | |
|--|-----|-----|---|
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D) | | 315 | 0 |
| <i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i> | | | |
| a) Imposte correnti | 315 | | |
| b) Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| c) Imposte differite e anticipate | | | |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | | |
| | | 315 | |

| | | | |
|---|--|--|--|
| 21) Utile (Perdita) dell'esercizio | | | |
|---|--|--|--|

Il Consigliere Anziano
Rosario Lapunzina


| Informazioni generali sull'impresa | |
|--|--|
| Dati anagrafici | |
| denominazione | SRR Palermo Provincia Est S.C.P.A. |
| sede | 90018 Termini Imerese (Pa) Piazza XXV Aprile 1 |
| capitale sociale | 120000 |
| capitale sociale interamente versato | no |
| codice CCIAA | PA |
| partita IVA | 06258150827 |
| codice fiscale | 06258150827 |
| numero REA | 309030 |
| forma giuridica | SOCIETA' PER AZIONI (SP) |
| settore di attività prevalente (ATECO) | RACCOLTA DI RIFIUTI SOLIDI NON PERICOLOSI (390009) |
| 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 Azionisti,

il presente bilancio sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un risultato d'esercizio a pareggio .

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, esercita le funzioni previste negli articoli 200,202 e 203 del Dlgs 3 aprile 2006, n.152 in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione dei rifiuti urbani.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono descritti nella Relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

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 compensi 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.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e 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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio. I costi di impianto e ampliamento, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

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 e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

| Tipo Bene | % Ammortamento |
|---------------------------------|----------------|
| Mobili d'ufficio | 10% |
| Macchine elettroniche d'ufficio | 20% |

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

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

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

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.

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;

Nota integrativa, attivo**Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti per versamenti dovuti non richiamati | 2.800 | (35) | 2.765 |
| Totale crediti per versamenti dovuti | 2.800 | (35) | 2.765 |

Il saldo rappresenta residue parti non incassate a seguito dell'assemblea di costituzione.

Immobilizzazioni**Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|---|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 591 | 34.547 | 35.138 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | | 2.474 | 2.474 |
| Valore di bilancio | 591 | 32.073 | 32.664 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 1.405 | (34.547) | (33.142) |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 1 | (34.547) | (34.546) |
| Ammortamento dell'esercizio | 872 | 4.948 | 5.820 |
| Totale variazioni | 532 | (4.948) | (4.416) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 1.123 | 34.548 | 35.671 |

| | | | |
|-----------------------------------|-------|--------|--------|
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | | 7.423 | 7.423 |
| Valore di bilancio | 1.123 | 27.125 | 28.248 |

Immobilizzazioni immateriali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 1.123 | 591 | 532 |

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

| | Costi di impianto e di ampliamento | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|---|------------------------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 591 | | | 591 |
| Valore di bilancio | 591 | | | 591 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 1 | 1.123 | 281 | 1.405 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 592 | | (591) | 1 |
| Ammortamento dell'esercizio | | | 872 | 872 |
| Totale variazioni | (591) | 1.123 | | 532 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | | 1.123 | | 1.123 |
| Valore di bilancio | | 1.123 | | 1.123 |

Immobilizzazioni materiali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 27.125 | 32.073 | (4.948) |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

| | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 34.547 | 34.547 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.474 | 2.474 |
| Valore di bilancio | 32.073 | 32.073 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Incrementi per acquisizioni | (34.547) | (34.547) |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | (34.547) | (34.547) |
| Ammortamento dell'esercizio | 4.948 | 4.948 |
| Totale variazioni | (4.948) | (4.948) |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 34.548 | 34.548 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.423 | 7.423 |
| Valore di bilancio | 27.125 | 27.125 |

Attivo circolante**Rimanenze**

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 366 | | 366 |

| | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|------------------|---------------------------|--------------------------|
| Acconti | 366 | 366 |
| Totale rimanenze | 366 | 366 |

Si tratta di un anticipo a fornitori

Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 128.409 | 132.734 | (4.325) |

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 | 124.371 | (8.402) | 115.969 | 115.969 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 72 | 38 | 110 | 110 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 8.291 | 4.038 | 12.329 | 12.329 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 132.734 | (4.325) | 128.409 | 128.408 |

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 | 115.969 |
| Totale | 115.969 |

| Area geografica | Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|-----------------|---|---|--|
| Italia | 110 | 12.329 | 128.408 |
| Totale | 110 | 12.329 | 128.409 |

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

| Crediti documentati da fatture | | 115.969 |
|---|--|---------|
| Comune Di Campofelice Di Fitalia Art. 8 | | 404 |
| Comune Di Villafrati Art. 8 | | 3.212 |
| Comune Di Alia | | (65) |
| Comune Di Alimena | | (36) |
| Comune Di Aliminusa | | (22) |
| Comune Di Altavilla Milicia | | (119) |
| Comune Di Baucina | | (33) |
| Comune Di Blufi | | (18) |
| Comune Di Bompietro | | (25) |
| Comune Di Caccamo | | (139) |
| Comune Di Caltavuturo | | (70) |
| Comune Di Campofelice Di Fitalia | | (9) |
| Comune Di Campofelice Di Roccella | | (115) |
| Comune Di Castelbuono | | (155) |
| Comune Di Castellana Sicula | | (60) |
| Comune Di Cefala' Diana | | (17) |
| Comune Di Cefalu' | | (229) |
| Comune Di Cerda | | (89) |

| | | |
|--|--|--------------|
| Comune Di Ciminna | | (64) |
| Comune Di Collesano | | (68) |
| Comune Di Gangi | | (118) |
| Comune Di Geraci Siculo | | (32) |
| Comune Di Gratteri | | (17) |
| Comune Di Isnello | | (27) |
| Comune Di Lascari | | (58) |
| Comune Di Mezzojuso | | (50) |
| Comune Di Montemaggiore Belsito | | (59) |
| Comune Di Petralia Soprana | | (58) |
| Comune Di Petralia Sottana | | (50) |
| Comune Di Aliminusa Art.8 | | 3.623 |
| Comune Di Baucina Art.8 | | 4.398 |
| Comune Di Caccamo Art.8 | | 6.120 |
| Comune Di Caltavuturo Art.8 | | 9.596 |
| Comune Di Cafala' Diana Art.8 | | 740 |
| Comune Di Cefalu' Art.8 | | 19.949 |
| Comune Di Cerda Art.8 | | 5.489 |
| Comune Di Sciara Art.8 | | 8.037 |
| Comune Di Termini Imerese Art.8 | | 20.228 |
| Comune Di Trabia Art.8 | | 7.069 |
| Comune Di Alimena Art. 8 | | 1.597 |
| Comune Di Campofelice Di Roccella Art. 8 | | 5.066 |
| Comune Di Castelbuono Art. 8 | | 6.791 |
| Comune Di Polizzi Generosa Art. 8 | | 2.669 |
| Comune Di Alia Art. 8 | | 2.852 |
| Comune Di Geraci Siculo Art. 8 | | 1.419 |
| Comune Di Gratteri Art. 8 | | 742 |
| Comune Di Mezzojuso Art. 8 | | 2.179 |
| Comune Di Petralia Soprana Art. 8 | | 2.533 |
| Comune Di Petralia Sottana Art. 8 | | 2.176 |
| Comune Di Sclafani Bagni Art. 8 | | 331 |
| Comune Di Ventimiglia Art. 8 | | 1.539 |
| Comune Di Polizzi Generosa | | (61) |
| Comune Di Pollina | | (51) |
| Comune Di San Mauro Castelverde | | (32) |
| Comune Di Sciara | | (47) |
| Comune Di Scillato | | (11) |
| Comune Di Sclafani Bagni | | (8) |
| Comune Di Termini Imerese | | (460) |
| Comune Di Trabia | | (161) |
| Comune Di Valledolmo | | (62) |
| Comune Di Ventimiglia Di Sicilia | | (35) |
| Comune Di Villafrati | | (56) |
| Altri | | (2.790) |
| Depositi cauzionali in denaro | | 3.110 |
| Credito DI 66/2014 | | 80 |
| Cisa Srl Per Cauzione Affitto | | 3.000 |
| Condominio Per Cauzione Utilizzo Cassetta Postale | | 30 |
| Altro ... | | 9.046 |
| Bcc Altofonte/Caccamo Per Interessi | | 83 |
| Comune Di Cerda Per Spese Notarili | | 96 |
| Comune Di Collesano Per Distacco Personale | | 3.594 |
| Ecologia Ambiente Per Distacco Personale | | 1.466 |
| Comune Di Cefalu' | | 247 |
| Comune Di Campofelice Di Roccella Per Distacco Personale | | 3.560 |

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 79.274 | 58.041 | 21.233 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 58.041 | 21.231 | 79.272 |

| | | | |
|--------------------------------|--------|--------|--------|
| Denaro e altri valori in cassa | | 2 | 2 |
| Totale disponibilità liquide | 58.041 | 21.233 | 79.274 |

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 |
|---------------------|---------------------|------------|
| 6.308 | 4.808 | 1.500 |

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 | 4.808 | 4.808 |
| Variazione nell'esercizio | 1.500 | 1.500 |
| Valore di fine esercizio | 6.308 | 6.308 |

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 |
|---------------------|---------------------|------------|
| 120.000 | 120.000 | |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Capitale | 120.000 | 120.000 |
| Totale patrimonio netto | 120.000 | 120.000 |

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 | 120.000 | B |
| Totale | 120.000 | |

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 informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

| | Capitale sociale | Totale |
|--|------------------|----------------|
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | |
| - altre destinazioni | 120.000 | 120.000 |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 120.000 | 120.000 |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 120.000 | 120.000 |

Trattamento 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 |
|---------------------|---------------------|------------|
| 3.582 | 5.808 | (2.226) |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 5.808 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Utilizzo nell'esercizio | 2.226 |
| Totale variazioni | (2.226) |
| Valore di fine esercizio | 3.582 |

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 |
|---------------------|---------------------|------------|
| 111.981 | 97.981 | 14.000 |

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 |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 53.263 | 1.710 | 54.973 | 54.973 | |
| Debiti tributari | 8.059 | 2.768 | 10.827 | 10.827 | |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 8.380 | 10.314 | 18.694 | 18.694 | |
| Altri debiti | 28.279 | (792) | 27.487 | 27.487 | |
| Totale debiti | 97.981 | 14.000 | 111.981 | 111.981 | |

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

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

| | | |
|------------------------------------|--|--------|
| Fornitori di beni e servizi | | 50.346 |
| Servizio Elettrico | | 91 |
| Ecologia Ambiente Spa | | 49.940 |
| Bsf Srl | | 314 |
| Altri | | 1 |
| Enti previdenziali | | 15.086 |
| Inps Dipendenti | | 14.338 |
| Inps Tfr | | 748 |
| Altri enti ... | | 3.607 |
| Inpdap | | 3.103 |
| Inail | | 18 |

| | | |
|---|--|---------------|
| Fondo Fasda | | 487 |
| Altri | | (1) |
| Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro | | 13.728 |
| Altri Debiti | | 1.026 |
| Collegio Sindacale C/Compenso | | 12.701 |
| Altri | | 1 |

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|----------------|
| Debiti verso fornitori | 54.973 | 54.973 |
| Debiti tributari | 10.827 | 10.827 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 18.694 | 18.694 |
| Altri debiti | 27.487 | 27.487 |
| Totale debiti | 111.981 | 111.981 |

Ratei e risconti passivi

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 9.807 | 7.258 | 2.549 |

| | Ratei passivi | Risconti passivi | Totale ratei e risconti passivi |
|----------------------------|---------------|------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 6.650 | 608 | 7.258 |
| Variazione nell'esercizio | 3.157 | (608) | 2.549 |
| Valore di fine esercizio | 9.807 | | 9.807 |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 436.259 | 244.641 | 191.618 |

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

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 436.092 | 244.727 | 191.365 |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 475 | 2.333 | (1.858) |
| Servizi | 47.112 | 48.182 | (1.070) |
| Godimento di beni di terzi | 18.809 | 18.285 | 524 |
| Salari e stipendi | 267.547 | 118.979 | 148.568 |
| Oneri sociali | 77.658 | 34.963 | 42.695 |
| Trattamento di fine rapporto | 14.537 | 8.480 | 6.057 |
| Altri costi del personale | 412 | | 412 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 872 | 591 | 281 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 4.948 | 2.474 | 2.474 |
| Oneri diversi di gestione | 3.722 | 10.440 | (6.718) |
| Totale | 436.092 | 244.727 | 191.365 |

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.

Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 148 | 86 | 62 |

Altri proventi finanziari

| Descrizione | Altre | Totale |
|-----------------------------|------------|------------|
| Interessi bancari e postali | 148 | 148 |
| Totale | 148 | 148 |

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

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 315 | | 315 |

| Imposte | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--------------------------|---------------------|------------|
| Imposte correnti: | 315 | 315 |
| IRAP | 315 | 315 |
| Totale | 315 | 315 |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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 rilevate imposte per Fiscalità differita / anticipate.

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 | 7 | 3 | 4 |
| Totale | | | |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|----------|----------------|---------|
| Compensi | 3.848 | 10.370 |

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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 n. 124

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 contribuiti, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

| Comune Socio | Incassi anno 2018 | Tipologia |
|-------------------------|-------------------|-------------------------------|
| Alia | € 7.757,70 | Partecipazione spese generali |
| Alimena | € 4.342,47 | Partecipazione spese generali |
| Aliminusa | € 1.176,91 | Partecipazione spese generali |
| Altavilla Milicia | € 19.490,40 | Partecipazione spese generali |
| Baucina | € 4.015,98 | Partecipazione spese generali |
| Blufi | € 2.970,97 | Partecipazione spese generali |
| Bompietro | € 4.620,47 | Partecipazione spese generali |
| Caccamo | € 16.643,18 | Partecipazione spese generali |
| Caltavuturo | € 7.401,96 | Partecipazione spese generali |
| Campofelice di Fitalia | € 1.098,02 | Partecipazione spese generali |
| Campofelice di Roccella | € 45.197,61 | Partecipazione spese generali |
| Castelbuono | € 18.467,95 | Partecipazione spese generali |
| Castellana Sicula | € 9.809,03 | Partecipazione spese generali |
| Cefalà Diana | € 2.907,97 | Partecipazione spese generali |
| Cefalù | € 27.414,99 | Partecipazione spese generali |
| Cerda | € 15.397,35 | Partecipazione spese generali |
| Ciminna | € 10.528,69 | Partecipazione spese generali |
| Collesano | € 46.914,80 | Partecipazione spese generali |
| Gangi | € 19.286,71 | Partecipazione spese generali |
| Geraci Siculo | € 3.858,00 | Partecipazione spese generali |
| Gratteri | € 2.913,71 | Partecipazione spese generali |
| Isnello | € 4.448,26 | Partecipazione spese generali |
| Lascari | € 9.475,00 | Partecipazione spese generali |
| Mezzojuso | € 5.926,96 | Partecipazione spese generali |

| | | |
|------------------------|-------------|-------------------------------|
| Montemaggiore Belsito | € 9.705,83 | Partecipazione spese generali |
| Petralia Soprana | € 9.975,93 | Partecipazione spese generali |
| Petralia Sottana | € 5.917,06 | Partecipazione spese generali |
| Polizzi Generosa | € 7.259,30 | Partecipazione spese generali |
| Pollina | € 8.337,13 | Partecipazione spese generali |
| San Mauro Castelverde | € 5.148,93 | Partecipazione spese generali |
| Sciara | € 4.280,00 | Partecipazione spese generali |
| Scillato | € 2.291,89 | Partecipazione spese generali |
| Sclafani Bagni | € 1.302,00 | Partecipazione spese generali |
| Termini Imerese | € 55.008,23 | Partecipazione spese generali |
| Trabia | € 19.224,45 | Partecipazione spese generali |
| Valledolmo | € 10.191,94 | Partecipazione spese generali |
| Ventimiglia di Sicilia | € 4.185,67 | Partecipazione spese generali |
| Villafrati | € 5.958,64 | Partecipazione spese generali |
| Agenzia delle Entrate | € 8.212,00 | Agevolazione Irap |

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, 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 Consigliere Anziano

Rosario Lapunzina



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

Sede in Piazza XXV Aprile 1 -90018 Termini Imerese (PA)
Capitale Sociale Euro 120.000,00 di cui EURO 117.235,10 versati

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2018

Signori Azionisti,
l'esercizio chiuso al 31/12/2018 riporta un risultato in pareggio.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei rifiuti solidi urbani non pericolosi dove opera in qualità di Autorità d'Ambito ai sensi dell'art 8 L.R.9/2010. Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Piazza XXV Aprile n. 1 a Termini Imerese.

Andamento della gestione

Il Commissario Straordinario ed il Consiglio d'Amministrazione della SRR Palermo Provincia Est durante l'anno 2018 hanno portato avanti diverse attività rientranti nell'oggetto sociale della società e previste dall'art. 8 della L.R. 9/2010 che di seguito vengono riportate.

Nel corso del 2018 l'attività della SRR Palermo Provincia Est ha continuato a muoversi nell'alveo delle proprie attività istituzionali e in quelle derivanti dalla propria natura societaria.

Come è noto, nel corso dell'Assemblea dei Soci del 23/07/2018, è stato eletto il nuovo CdA della SRR, che ai sensi dell'OPRS 04/Rif/2018, ha sancito la fine del Commissariamento ex D.P.R.S. N. 555 del 13/04/2018.

In data 08/05/2018 è stato istituito l'elenco degli operatori economici per l'affidamento di lavori di importo pari o superiore a € 150.000 e fino a € 1.000.000, strumento utile per poter procedere in tempi ridotti all'affidamento di lavori per la realizzazione di eventuali investimenti.

In data 31/05/2018 è stato nominato il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

In data 25/06/2018 è stato approvato il Piano della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2018-2020, il cui aggiornamento 2019-2021 è stato approvato dal CdA in data 21/01/2019.

Dal mese di dicembre 2018 è attiva la sezione Amministrazione Trasparente sul sito istituzionale www.srrpalermoprovinciaest.it.

Per quanto riguarda i processi di transito del personale, dopo quelli effettuati nel 2017 (ARO Alte Madonie, ARO Castelbuono, ARO Pollina e ARO Campofelice di Roccella Lascari), il 01/02/2018 è stato effettuato quello relativo al nuovo gestore dell'ARO CIG Madonie (Collesano, Isnello e Gratteri).

Si è proceduto pertanto all'assunzione di n°12 unità di personale operativo e successiva cessione alla E-log s.r.l. – società aggiudicataria del servizio per conto dell'ARO CIG Madonie; successivamente è stato

assunto e ceduto in distacco all'ufficio di ARO CIG Madonie n°1 unità di personale tecnico amministrativo.

L'attuale dotazione di personale degli uffici della SRR è di n°5 unità rispetto alle 11 previste dalla Dotazione Organica redatta ed approvata, ai sensi dell'art.7, comma 9, L.R. n. 9/2010, dal CdA nel 28.10.2014 e nella seduta dell'Assemblea dei Soci del 21.11.2014 e che ha ottenuto il parere positivo dalla Giunta Regionale (Delibera n. 164 del 02.05.2016) e relativa presa d'atto da parte del Presidente della Regione su proposta dell'Assessore dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità (con nota prot. n. 4448/Gab. del 20.07.2016).

In tal senso si segnala che in data 01/04/2018 sono state assunte n°2 unità di personale tecnico-amministrativo provenienti dall'ATO PA4 – Coinres.

In data 30.10.2018 è stata approvata con le OO.SS. la contrattazione integrativa con la quale è stato approvato il Regolamento ai sensi dell'art. 113 D. Lgs. 50/2016 (successivamente approvato dal CdA il 15.11.2018) ed è stata istituita la banca ore ai sensi dell'art. 26 del CCNL.

Per quanto riguarda invece l'attuazione delle previsioni impiantistiche del Piano d'Ambito in data 29/01/2018, a seguito di invito da parte del Dipartimento Regionale dell'acqua e dei rifiuti, la SRR ha partecipato agli incontri presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri e la Protezione Civile Nazionale per la dichiarazione dello stato di emergenza su tutto il territorio regionale.

In quella sede è stata proposta la realizzazione delle tre iniziative previste nel Piano d'Ambito riguardanti l'ampliamento della discarica di Castellana Sicula, l'ampliamento dell'impianto di Compostaggio di Castelbuono e la realizzazione di un Polo Tecnologico per il trattamento dei rifiuti in un'area attigua alla discarica di Castellana Sicula. Tali interventi, come previsto dal Piano d'Ambito, consentirebbero la chiusura del ciclo dei rifiuti e l'autosufficienza del territorio della SRR.

Grazie a tale attività è stato finanziato per € 3.000.000,00 l'ampliamento della discarica di Castellana Sicula. La procedura è in capo al Dipartimento Regionale dell'Acqua e dei Rifiuti.

A seguito di quanto deliberato il 02.02.2017 dal Cda, riguardante l'approvazione dello schema di contratto di comodato per il conferimento della discarica di C/da Balza di Cetta di proprietà del Comune di Castellana Sicula al soggetto gestore del servizio ai sensi dell'art. 7, comma 8, della L. R. n. 9/2010, in data 20/02/2017 è stato sottoscritto il contratto di comodato con cui viene conferita la discarica di C/da Balza di Cetta di proprietà del Comune di Castellana Sicula ad AMA Rifiuto è Risorsa, soggetto gestore del servizio ai sensi dell'art. 7 comma 8 L.R.n.9/2010.

Inoltre, in virtù di quanto stabilito dal punto b comma 9 dell'art. 1 dell'Ordinanza 9/Rif./2017, nel mese di ottobre 2017 il Commissario Straordinario aveva avanzato richiesta per una manifestazione di interesse alle 3 Società *in house* presenti nel territorio della SRR (AMA Rifiuti è Risorsa S.r.l., Castelbuono Ambiente S.r.l. e EMA scrl), per l'affidamento della gestione dell'impianto di compostaggio di c.da Cassanisa a Castelbuono di proprietà della Società Ecologia e Ambiente spa in liquidazione – ATO PA5; contestualmente aveva dato mandato agli uffici di predisporre una stima dell'impianto per definire il successivo trasferimento del titolo di proprietà.

In data successiva gli uffici hanno prodotto l'“Istruttoria tecnica per il trasferimento dell'impianto di compostaggio di Contrada Cassanisa, in territorio di Castelbuono” alla SRR Palermo Provincia Est e per il successivo affidamento della gestione. L'istruttoria è stata approvata dal Commissario Straordinario con i poteri del CdA della SRR nella seduta del 21/12/2017.

In data 28/03/2018 il Commissario Straordinario con i poteri del CdA, ha deliberato l'acquisto di alcune quote societarie di AMA Rifiuto è Risorsa s.c.a.r.l., al fine di poter procedere all'affidamento della gestione degli impianti e poter così perfezionare il passaggio della gestione della discarica di C/da Balza di Cetta di Castellana Sicula e dell'impianto di compostaggio di c.da Cassanisa a Castelbuono.

Le due procedure non si sono ancora definite in quanto, in data 11.12.2018 il CdA, vista l'evoluzione normativa in essere e le informazioni informali del Dipartimento Regionale Acqua e Rifiuti, ha deliberato di rinviare il passaggio degli impianti.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|------------|------------|
| Ricavi | 436.259 | 244.641 |
| Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda) | (430.272) | (241.662) |
| Reddito operativo (Ebit) | 167 | (86) |
| Attività fisse | 28.248 | 32.664 |
| Patrimonio netto complessivo | 120.000 | 120.000 |
| Posizione finanziaria netta | 82.039 | 60.841 |

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| valore della produzione | 436.259 | 244.641 | 71.493 |
| margine operativo lordo | (430.272) | (241.662) | (71.092) |
| Risultato prima delle imposte | 315 | | |

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazione |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Costi esterni | 70.118 | 79.240 | (9.122) |
| Valore Aggiunto | (70.118) | (79.240) | 9.122 |
| Costo del lavoro | 360.154 | 162.422 | 197.732 |
| Margine Operativo Lordo | (430.272) | (241.662) | (188.610) |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 5.820 | 3.065 | 2.755 |
| Risultato Operativo | (436.092) | (244.727) | (191.365) |
| Proventi non caratteristici | 436.259 | 244.641 | 191.618 |
| Proventi e oneri finanziari | 148 | 86 | 62 |
| Risultato Ordinario | 315 | | 315 |
| Risultato prima delle imposte | 315 | | 315 |
| Imposte sul reddito | 315 | | 315 |
| Risultato netto | | | |

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazione |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Immobilizzazioni immateriali nette | 1.123 | 591 | 532 |
| Immobilizzazioni materiali nette | 27.125 | 32.073 | (4.948) |
| Capitale immobilizzato | 28.248 | 32.664 | (4.416) |
| Rimanenze di magazzino | 366 | | 366 |
| Crediti verso Clienti | 115.969 | 124.371 | (8.402) |
| Altri crediti | 12.439 | 8.363 | 4.076 |
| Ratei e risconti attivi | 6.308 | 4.808 | 1.500 |
| Attività d'esercizio a breve termine | 135.082 | 137.542 | (2.460) |
| Debiti verso fornitori | 54.973 | 53.263 | 1.710 |
| Debiti tributari e previdenziali | 29.206 | 16.439 | 12.767 |
| Altri debiti | 27.487 | 28.279 | (792) |
| Ratei e risconti passivi | 9.807 | 7.258 | 2.549 |
| Passività d'esercizio a breve termine | 121.473 | 105.239 | 16.234 |
| Capitale d'esercizio netto | 13.609 | 32.303 | (18.694) |
| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 3.582 | 5.808 | (2.226) |
| Debiti tributari e previdenziali | 315 | | 315 |
| Passività a medio lungo termine | 3.897 | 5.808 | (1.911) |
| Capitale investito | 37.960 | 59.159 | (21.199) |
| Patrimonio netto | (120.000) | (120.000) | |
| Posizione finanziaria netta a medio lungo termine | 2.765 | 2.800 | (35) |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | 79.274 | 58.041 | 21.233 |
| Mezzi propri e indebitamento finanziario netto | (37.961) | (59.159) | 21.198 |

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2018, era la seguente (in Euro):

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazione |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Depositi bancari | 79.272 | 58.041 | 21.231 |
| Denaro e altri valori in cassa | 2 | | 2 |
| Disponibilità liquide | 79.274 | 58.041 | 21.233 |
| Posizione finanziaria netta a breve termine | 79.274 | 58.041 | 21.233 |
| Crediti finanziari | (2.765) | (2.800) | 35 |
| Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine | 2.765 | 2.800 | (35) |
| Posizione finanziaria netta | 82.039 | 60.841 | 21.198 |

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato gli adeguati investimenti per la sicurezza dei luoghi di lavoro.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso dell'anno 2019 la SRR Palermo Provincia Est provvederà a continuare a svolgere tutte le attività istituzionali proprie ed a proseguire in maniera più efficace e sempre più efficiente nell'attuazione del Piano d'Ambito e nel coordinamento e controllo dell'attuazione dei Piani d'Intervento degli ARO.

Qui di seguito si riporta l'elenco delle principali attività che verranno svolte e sviluppate nel corso dell'anno 2019:

- Definizione del passaggio del personale relativo all'ARO Termini Imerese (la cui gara è stata definitivamente aggiudicata nel mese di gennaio 2019 ed il cui concreto avvio del servizio avverrà presumibilmente il 01/06/2019);
- Definizione del passaggio del personale relativo ai 13 Comuni della gara unica che è stata aggiudicata il 21/01/2019 e che al momento è stata oggetto di ricorso ex art.120 cpa al TAR da parte della ditta classificata seconda; contestualmente si sta procedendo alle verifiche dei requisiti di carattere generale dei concorrenti e all'attuazione di tutti gli atti propedeutici per la sottoscrizione dei contratti normativo ed attuativi per l'affidamento del servizio nei 13 Comuni della SRR ai sensi dell'art.15 della L.R. 9/2010; espletate tali procedure si procederà alla sottoscrizione e relativa gestione dei contratti;
- Nell'ambito delle attività di realizzazione delle previsioni impiantistiche del Piano d'Ambito si sta avviando la fase progettuale per la realizzazione di un polo impiantistico per la valorizzazione delle frazioni secco e umido provenienti dalla raccolta differenziata e per il trattamento e valorizzazione della frazione residuale e il pretrattamento dei rifiuti ingombranti provenienti dai 38 Comuni appartenenti alla SRR Palermo Provincia Est;
- Nell'ambito delle proprie attività d'istituto la SRR sta procedendo a dare supporto tecnico ai Comuni/Soci per la realizzazione di nuovi centri di raccolta e/o l'adeguamento di quelli esistenti alle normative vigenti ed in particolare al D.M. 08/04/2008, come modificato dal D.M. 13/05/2009;
- Nell'ambito delle proprie attività d'istituto la SRR sta procedendo inoltre a svolgere:
 - Attività di supporto tecnico-amministrativa a tutti i Comuni/Soci e di controllo finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi di raccolta differenziata;
 - Attività di controllo finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi previsti nei contratti di affidamento del servizio ai gestori ed in particolare il rispetto delle percentuali della raccolta differenziata;
 - Altre attività istituzionali previste dalla L.R. 9/2010 e dallo Statuto Societario.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Consigliere Anziano
Rosario Lapunzina
