

## S.R.R. TRAPANI PROVINCIA SUD S.C.P.A.

### Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA VITTORIO EMANUELE 168/C 91028 PARTANNA TP
<b>Codice Fiscale</b>	02485430819
<b>Numero Rea</b>	Trapani TP 177496
<b>P.I.</b>	02485430819
<b>Capitale Sociale Euro</b>	120.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Consorzi con personalita' giuridica
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	381100 Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.852	3.738
7) altre	15.200	22.800
Totale immobilizzazioni immateriali	19.052	26.538
II - Immobilizzazioni materiali		
4) altri beni	19.211	1.503
Totale immobilizzazioni materiali	19.211	1.503
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>38.263</b>	<b>28.041</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.877.584	6.240.741
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	8.877.584	6.240.741
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	286.821	457.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	286.821	457.385
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	311.191	307.542
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	311.191	307.542
<b>Totale crediti</b>	<b>9.475.596</b>	<b>7.005.668</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	362.490	34.109
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	291	286

Totale disponibilità liquide	362.781	34.395
Totale attivo circolante (C)	9.838.377	7.040.063
D) Ratei e risconti	12	0
Totale attivo	9.876.652	7.068.104
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	120.000	120.000
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	257.786	500.000
Totale fondi per rischi ed oneri	257.786	500.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	487.645	227.798
<b>D) Debiti</b>		
<b>1) obbligazioni</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
<b>2) obbligazioni convertibili</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
<b>3) debiti verso soci per finanziamenti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
<b>4) debiti verso banche</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0
<b>5) debiti verso altri finanziatori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	369.924	378.271
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	369.924	378.271
<b>8) debiti rappresentati da titoli di credito</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
<b>9) debiti verso imprese controllate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
<b>10) debiti verso imprese collegate</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
<b>11) debiti verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.189.575	747.937
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	1.189.575	747.937
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.267.334	1.582.348
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.267.334	1.582.348
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.529.433	3.049.164
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	5.529.433	3.049.164
<b>Totale debiti</b>	<b>8.356.266</b>	<b>5.757.720</b>
E) Ratei e risconti	654.955	462.586
<b>Totale passivo</b>	<b>9.876.652</b>	<b>7.068.104</b>

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	896.785	895.716
altri	8.912.501	8.807.452
Totale altri ricavi e proventi	9.809.286	9.703.168
Totale valore della produzione	9.809.286	9.703.168
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
	5.283	4.401
7) per servizi		
	133.106	113.087
8) per godimento di beni di terzi		
	30.428	11.325
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.476.066	6.269.460
b) oneri sociali	2.186.063	2.014.429
c) trattamento di fine rapporto	442.517	409.983
Totale costi per il personale	9.104.646	8.693.872
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.186	10.065
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.329	167
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	36.014	22.551
Totale ammortamenti e svalutazioni	47.529	32.783
12) accantonamenti per rischi		
	30.000	500.000
14) oneri diversi di gestione		
	299.159	344.989
Totale costi della produzione	9.650.151	9.700.457
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	159.135	2.711
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	24	7
Totale proventi diversi dai precedenti	24	7
Totale altri proventi finanziari	24	7
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	156.659	261
Totale interessi e altri oneri finanziari	156.659	261
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(156.635)	(254)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.500	2.457
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.500	2.457
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.500	2.457
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	2.500	2.457
Interessi passivi/(attivi)	156.635	254
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	159.135	2.711
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	66.014	522.551
Ammortamenti delle immobilizzazioni	11.515	10.232
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	442.517	409.983
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>520.046</b>	<b>942.766</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	679.181	945.477
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(2.672.857)	(5.867.072)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(8.347)	326.847
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(12)	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	192.369	403.894
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.774.217	4.386.512
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>285.370</b>	<b>(749.819)</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	964.551	195.658
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(156.635)	(254)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.909)	9.610
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(272.214)	0
Altri incassi/(pagamenti)	(182.670)	(199.480)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(614.428)</b>	<b>(190.124)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>350.123</b>	<b>5.534</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(20.037)	(1.670)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(1.700)	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(21.737)	(1.670)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	328.386	3.864
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	34.109	30.255
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	286	276
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	34.395	30.531
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	362.490	34.109
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	291	286
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	362.781	34.395
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Consortziati

il presente bilancio, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 Maggio 2019, che viene 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 200,202,203 del Dlgs 3 aprile 2016 n. 152 in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio dei rifiuti urbani provvedendo all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, così come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/10 e con le modalità di cui all'articolo 15 della stessa legge. La Società è stata costituita in forza di legge, la compagine sociale è formata da n. 11 comuni, costituenti l'ambito territoriale sud della provincia di Trapani, e dal Libero Consorzio Comunale di Trapani. Nei confronti dei Soci, la Società non effettua specifici e diretti servizi, ma svolge le funzioni attribuite dalla L. R. 9/2010, i cui oneri sono posti dalla medesima legge a carico dei Comuni consortziati.

## **Principi di redazione**

### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda anche a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Per una migliore comprensione della dinamica finanziaria dell'esercizio viene presentato anche il Rendiconto Finanziario.

### **Informazioni sulla società**

#### **ATTO COSTITUTIVO:**

25/10/2012 per atto del Notaio - Salvatore Lombardo - Marsala - Repertorio n. 39284 - Raccolta n. 14294

#### **DENOMINAZIONE:**

Società per la regolamentazione del servizio di gestione rifiuti in sigla S.R.R. Trapani Sud S.C.p.A

#### **FORMA GIURIDICA:**

Società Consortile per Azioni

#### **SEDE LEGALE:**

91018 PARTANNA (TP) -VIA VITTORIO EMANUELE N. 118

#### **CAPITALE SOCIALE:**

Deliberato euro 120.000,00 - Sottoscritto euro 120.000,00 - Versato euro 120.000,00

#### **SCADENZA ESERCIZI:**

31 Dicembre di ogni anno

#### **DURATA DELLA SOCIETA':**

Data termine: 31/12/2030

#### **CODICE FISCALE:**

02485430819

#### **PARTITA IVA:**

02485430819

Codice Univoco M5UXCR1

REA: TP 174496

#### **REGISTRO IMPRESE**

Numero d'iscrizione: 02485430819 del Registro delle Imprese di TRAPANI - Data iscrizione: 10/12/2012 -

Iscritta nella sezione ORDINARIA il 10/12/2012

#### **INDIRIZZO PEC:**

srtrapanisud@pec.it

#### **SOCI E QUOTE:**

#### **COMUNE DI MAZARA DEL VALLO**

Quota composta da: 3.551 azioni ordinarie - pari a nominali: 42.612,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI CASTELVETRANO**

Quota composta da: 2.119 azioni ordinarie - pari a nominali: 25.428,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI GIBELLINA**

Quota composta da: 296 azioni ordinarie - pari a nominali: 3.552,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà'

**COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA**

Quota composta da: 745 azioni ordinarie- pari a nominali: 8.940,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà'

**COMUNE DI PARTANNA**

Quota composta da: 770 azioni ordinarie - pari a nominali: 9.240,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI POGGIOREALE**

Quota composta da: 109 azioni ordinarie - pari a nominali: 1.308,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI SALAPARUTA**

Quota composta da: 120 azioni ordinarie - pari a nominali: 1.440,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI SALEMI**

Quota composta da: 758 azioni ordinarie - pari a nominali: 9.096,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI SANTA NINFA**

Quota composta da: 353 azioni ordinarie - pari a nominali: 4.236,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI VITA**

Quota composta da: 150 azioni ordinarie - pari a nominali: 1.800,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**COMUNE DI PETROSINO**

Quota composta da: 529 azioni ordinarie - pari a nominali: 6.348,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

**PROVINCIA REGIONALE DI TRAPANI**

Quota composta da: 500 azioni ordinarie - pari a nominali: 6.000,00 Euro

Tipo di diritto: proprietà

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DEL 31/12/2018:

**Presidente Consiglio Amministrazione - Consigliere**

CATANIA NICOLO' Rappresentante dell'impresa

Nominato con atto del 14/09/2018

Data iscrizione: 26/09/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

Data presentazione carica: 19/09/2018

**Vice Presidente Del Consiglio D'amministrazione - Consigliere**

CASTIGLIONE GIUSEPPE Rappresentante dell'impresa

Nominato con atto del 14/09/2018

Data iscrizione: 26/09/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

Data presentazione carica: 19/09/2018

### **Consigliere**

GIACALONE GASPARE

Nominato con atto del 14/09/2018

Data iscrizione: 26/09/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

Data presentazione carica: 19/09/2018

COLLEGIO SINDACALE:

### **Presidente NASTASI SANTO**

Nominato con atto del 08/05/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

### **Sindaco Effettivo GINEVRA FABIO MICHELE**

Nominato con atto del 08/05/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

### **Sindaco Effettivo SCIACCA ANDREA**

Nominato con atto del 08/05/2018

Durata in carica: fino approvazione del bilancio al 31/12/2020

### **Oggetto sociale**

La società, così come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/2010 ha quale oggetto sociale l'esercizio delle funzioni previste dagli articoli 200, 202, 203 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, e provvede all'espletamento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, con le modalità di cui all'articolo 15 della L.R. 08/04/10 n. 9 esercita l'attività di controllo di cui all'art. 8, c.2, della L.R. n. 9/2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con i gestori. La verifica comprende l'accertamento della realizzazione degli investimenti e dell'utilizzo dell'impiantistica indicata nel contratto e nel piano d'ambito, eventualmente intervenendo in caso di qualsiasi evento che ne impedisca l'utilizzo, e del rispetto dei diritti degli utenti, per i quali deve comunque essere istituito un apposito call-center con oneri a carico dei gestori.

La S.R.R. Trapani Provincia Sud Società Consortile Per Azioni, ai sensi dell'art. 8, comma 3 e ss., della L.R. n. 9/2010 è tenuta, con cadenza trimestrale, alla trasmissione dei dati relativi alla gestione dei rifiuti con le modalità indicate dalla regione nonché a fornire alla regione ed alla provincia tutte le informazioni da esse richieste ed attua, altresì, attività di informazione e sensibilizzazione degli utenti funzionali ai tipi di raccolta attivati, in relazione alle modalità di gestione dei rifiuti ed agli impianti di recupero e smaltimento in esercizio nel proprio territorio. Qualora nel piano regionale di gestione dei rifiuti siano previsti attività ed impianti commisurati a bacini di utenza che coinvolgano più ATO, le relative S.R.R. Trapani Provincia Sud Società Consortile per Azioni possono concludere accordi per la programmazione, l'organizzazione, la realizzazione e gestione degli stessi.

Funzioni

La S.R.R. Trapani Provincia Sud Società Consortile Per Azioni inoltre:

è sentita, ai sensi dell'art.9 comma 1 della L.R. n.9 dell'8 aprile 2010, nei procedimenti di approvazione, modifica ed aggiornamento del piano regionale dei rifiuti ed ai sensi dell'art.3 comma 1 lett. d nell'individuazione delle zone idonee alla localizzazione degli impianti di smaltimento dei rifiuti nonché non idonee alla localizzazione degli impianti di recupero e di smaltimento di rifiuti;

sulla base di un'organica pianificazione funzionale ed economico-finanziaria, definisce, all'interno del piano d'ambito, le infrastrutture e la logistica necessaria per la raccolta differenziata, anche per la separazione della frazione secca e umida, e per lo smaltimento, riciclo e riuso dei rifiuti, e svolge le funzioni di concertazione di cui alla lett. 1, comma 2, art.4 della L.R. n.9/2010;

la S.R.R. Trapani Provincia Sud Società Consortile per azioni esercita attività di controllo finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con i gestori. la verifica comprende l'accertamento della realizzazione degli investimenti e dell'utilizzo dell'impiantistica indicata nel contratto, del rispetto del diritto degli utenti e della istituzione e corretto funzionamento del call-center, come previsto dall'art.8 comma 2, l.r. n.9/2010;

attiva, di concerto con i comuni consorziati e con il gestore del servizio per la gestione integrata dei rifiuti, tutte le misure necessarie ad assicurare l'efficienza, l'efficacia del servizio e l'equilibrio economico e finanziario della gestione ai sensi dell'art. 4, comma 5, della L.R. n.9/2010;

adotta il piano d'ambito ed il relativo piano economico e finanziario, le cui previsioni sono vincolanti per gli enti soci e per i soggetti che ottengano l'affidamento dei servizi di gestione integrata dei rifiuti, entro sessanta giorni dalla pubblicazione del piano regionale di gestione rifiuti. L'eventuale riesame dei costi stimati nel piano d'ambito per l'espletamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti si svolge secondo le modalità di cui all'art. 4, comma 3, della L.R. 9/2010;

favorisce e sostiene, per prevenire la riduzione dei rifiuti e ridurre la pericolosità, ai sensi dell'art. 11, comma 1, della L.R. n.9/2010:

azioni e strumenti incentivanti o penalizzanti finalizzati a contenere e ridurre la quantità di rifiuti prodotti o la loro pericolosità da parte di soggetti pubblici o privati;

iniziative per la diffusione degli acquisti verdi;

campagne informative e di sensibilizzazione rivolte a soggetti pubblici e privati per l'adozione di comportamenti tali da favorire la prevenzione e la riduzione dei rifiuti.

procede, al completamento del primo triennio di affidamento e successivamente con cadenza triennale, anche su segnalazione dei singoli comuni, alla verifica della congruità dei prezzi rispetto alle condizioni di mercato applicate a parità di prestazioni, ai sensi dell'art. 15, comma 2, della L.R. n. 9/2010;

indica uno standard medio di riferimento per la tariffa di igiene ambientale o per la tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani per i comuni, compreso nell'ambito territoriale ottimale, fino all'approvazione della tariffa integrata ambientale, di cui all'articolo 238 del decreto legislativo n. 152/2006, al fine di assicurare l'appropriata copertura dei costi del servizio di gestione integrata dei rifiuti, ai sensi dell'art. 15, comma 4, della L.R. n. 9/2010;

definisce, ai fini dell'affidamento della gestione di cui all'articolo 15, della L.R. n. 9 dell'8 aprile 2010, un capitolato speciale d'appalto in ragione delle specificità del territorio interessato e delle caratteristiche previste per la gestione stessa.

## **Principi contabili**

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

### **Deroghe**

In applicazione delle previsioni di cui agli artt. 2423, c.4 e 2423-bis, c.2, del Codice Civile ed in deroga al principio enunciato all'art. 2423 bis, c.1, punto 6), non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **Criteri di formazione**

Il Bilancio sottopostoVi è redatto in forma ordinaria, al fine di fornire un'informazione più ampia ed esauriente della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, e per tale motivo si è anche deciso di corredare il Bilancio della Relazione sulla Gestione.

### **Criteri di valutazione adottati**

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 partite 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.

Pertanto, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio.

Le quote di ammortamento, sono state calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto	20%
Progetto Piano d'Ambito	20%
Altri costi pluriennali	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione, ricompresi anche altri costi.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di riferimento, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Si precisa che per le immobilizzazioni acquistate nell'anno, ed entrate in funzione nello stesso, si è proceduto ad applicare l'aliquota di ammortamento ridotta del 50% per come previsto dalla normativa vigente.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

La società non ha partecipazioni in società controllate e collegate, pertanto non risultano operazioni di immobilizzazioni finanziarie.

## **Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate**

Non vi sono iscritti in bilancio rimanenze, né titoli ed attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

## **Crediti**

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Non vi sono crediti con scadenza oltre 12 mesi, pertanto non si è reso necessario iscrivere tali crediti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio si applica ai crediti sorti dal 1 gennaio 2016, come consentito dall'OIC 15.

## **Disponibilità liquide**

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

## **Fondi per rischi e oneri**

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

## **TFR**

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Non vi sono debiti con scadenza oltre 12 mesi, e pertanto non si è reso necessario iscriverli con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio si applica ai debiti sorti dal 1 gennaio 2016, come consentito dall'OIC 19.

### Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

Nell'esercizio non sono stati conseguiti ricavi tipici dell'attività svolta dalla Società, quest'ultimi sono relativi al ribaltamento delle spese di funzionamento ai Comuni consorziati in proporzione alle rispettive quote di partecipazione (ad esclusione della Provincia Regionale di Palermo, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9 /2010); alla voce A5 c) altri ricavi, è stato inserito il rimborso riguardante il riaddebito degli oneri riguardante il personale distaccato.

I costi sono contabilizzati con il principio della competenza;

I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

### Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

## Altre informazioni

### Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

### Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	34.109	328.381	362.490
Danaro ed altri valori in cassa	286	5	291
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	34.395	328.386	362.781
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	34.395	328.386	362.781

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	34.395	328.386	362.781

### Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica				
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.401		5.283	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	124.412		163.534	
VALORE AGGIUNTO	-128.813		-168.817	
Ricavi della gestione accessoria	9.703.168		9.809.286	
Costo del lavoro	8.693.872		9.104.646	
Altri costi operativi	344.989		299.159	
MARGINE OPERATIVO LORDO	535.494		236.664	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	532.783		77.529	
RISULTATO OPERATIVO	2.711		159.135	
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-254		-156.635	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.457		2.500	
Imposte sul reddito	2.457		2.500	
Utile (perdita) dell'esercizio				

## Nota integrativa, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

#### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Tutti i soci, hanno effettuato il versamento delle somme dovute in proporzione alle proprie azioni, e pertanto la società non vanta nessun credito in merito (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	0	0	0

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.052	26.538	(7.486)

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	3.738	114		3.852
Altre immobilizzazioni immateriali	22.800	-7.600		15.200
Totali	26.538	-7.486		19.052

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	1.984		1.984	0
Piano d'Ambito	38.000		22.800	15.200
Altri Costi Pluriennali	10.342	1.700	8.190	3.852
<b>Totali</b>	<b>50.326</b>	<b>1.700</b>	<b>32.974</b>	<b>19.052</b>

Nella voce altre "immobilizzazioni immateriali", è compreso il costo sostenuto dalla società per la redazione del Piano d'Ambito.

Il Piano d'Ambito è stato, lo strumento di programmazione attraverso il quale sono state individuate e delineate le linee strategiche del Piano Regionale di Gestione Rifiuti tradotte in un complesso di interventi che garantiranno la sostenibilità economico-finanziaria del servizio nel territorio dell'Ambito Territoriale Ottimale. La L.R. 8 aprile 2010, n. 9 ha attribuito alle Società per la Regolamentazione del servizio di gestione dei Rifiuti (SRR) le funzioni, già in capo alle sopresse autorità d'ambito di cui al D.Lgs. 152/2006. Spetta, in particolare, alle SRR l'adozione del Piano d'Ambito. L'art. 2 della L.R. 9/2010, attribuisce, altresì, alla Regione, nel contesto dell'attività di indirizzo e coordinamento degli Enti Locali, il compito di redigere le linee guida in materia di gestione dei rifiuti necessarie all'attuazione della legge stessa. La Direttiva n. 1/2013 emanata dall'Assessorato dell'Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità (Circolare Prot. n. 221 del 1 febbraio 2013) ha attribuito al Dipartimento Regionale dell'acqua e dei rifiuti il compito di predisporre gli schemi dei Piani d'Ambito dei 18 ATO. Il presente documento viene, pertanto, redatto in attuazione di tali disposizioni, con l'obiettivo di guidare le SRR nel processo di redazione (o aggiornamento) del Piano d'Ambito e di facilitare la verifica di conformità di ciascun Piano rispetto al Piano Regionale di Gestione Rifiuti. Trattandosi di un documento di indirizzo, spetterà a ciascuna SRR adattare alle specifiche peculiarità del proprio territorio e del sistema rifiuti su esso insistente le indicazioni della presente guida, ferma restando la completezza dei contenuti del Piano. Alla luce di quanto sopra, le presenti Linee Guida non individuano una struttura di Piano d'Ambito alla quale uniformarsi, ma puntano, piuttosto, a disegnare il processo di pianificazione, individuando e descrivendo le fasi attraverso cui ciascuna SRR potrà approntare la redazione del proprio Piano. In particolare, le attività da porre in essere vengono dettagliate secondo le seguenti macro-fasi: Fase 1. Ricognizione dello stato di fatto del servizio; Fase 2. Individuazione delle criticità; Fase 3. Individuazione degli interventi; Fase 4. Pianificazione economico-finanziaria.

Il Piano d'Ambito redatto dalle SRR deve, infine, contenere la delimitazione delle Aree di Raccolta Ottimali (ARO), vale a dire i bacini territoriali in riferimento ai quali i comuni in forma singola o associata (secondo le modalità previste dall'art. 5 comma 2-ter della L.R. 9/2010) possono procedere all'affidamento del servizio di spazzamento, raccolta e trasporto. Dopo aver mappato i bacini di affidamento eventualmente insistenti sul territorio del proprio ATO e averne evidenziato le possibili criticità, parallelamente al processo di programmazione, la SRR recepisce le proposte dei comuni singoli o associati in merito alla perimetrazione o ripermetrazione degli ARO. Spetterà agli Enti Locali (in forma singola o associata) redigere appositi piani operativi di intervento per l'organizzazione del servizio di raccolta nei rispettivi ARO, che la Regione dovrà successivamente valutare (art. 5 comma 2-ter L.R. 9/2010).

Al fine di ottemperare a quanto descritto, la società ha sottoscritto una convenzione con il dipartimento Dicam, dell'Università degli Studi di Palermo, per la consulenza tecnica relativa alla redazione del piano d'ambito per

l'organizzazione del servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani nel territorio dell' ATO 9 (Trapani Provincia Sud). Il compenso per lo svolgimento delle attività previste nella presente convenzione che la Società erogherà all'Incaricato è pari a €. 38.000,00, oltre IVA.

### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

### **Costi di impianto ed altre immobilizzazioni immateriali**

Nel seguente prospetto si riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 3) relativamente ai costi di impianto e altre immobilizzazioni immateriali.

#### ***Costi d'impianto***

<b>Costo storico</b>	<b>Euro 1.984</b>
Precedenti ammortamenti	(1.984)
Arrotondamenti	
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2018	0
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti	0
Arrotondamenti	
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2018	0

#### ***Piano d'Ambito***

<b>Costo storico</b>	<b>Euro 38.000</b>
Precedenti ammortamenti	(15.200)
Arrotondamenti	
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2018	22.800
Acquisizione dell'esercizio	
Ammortamenti	(7.600)
Arrotondamenti	
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2018	15.200

#### ***Altre immobilizzazioni immateriali***

<b>Costo storico</b>	<b>Euro 10.342</b>
Precedenti ammortamenti	(6.604)
Arrotondamenti	
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2018	3.738
Acquisizione dell'esercizio	1.700
Ammortamenti	(1.586)
Arrotondamenti	

<b>Costo storico</b>	<b>Euro 10.342</b>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2018	3.852

## Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
19.211	1.503	17.708

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Macchine d'ufficio	1.503	8.154	(1.616)	8.041
Mobili d'ufficio		11.883	(713)	11.170
<b>Totali</b>	<b>1.503</b>	<b>20.037</b>	<b>(2.329)</b>	<b>19.211</b>

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

### Macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	1.670
Ammortamenti esercizi precedenti	(167)
Arrotondamenti	
Saldo al 31/12/2017	1.503
Acquisizione dell'esercizio	8.154
Ammortamenti dell'esercizio	(1.616)
Arrotondamento	
Saldo al 31/12/2018	8.041

### Mobili d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	0
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Arrotondamenti	
Saldo al 31/12/2017	0
Acquisizione dell'esercizio	11.883
Ammortamenti dell'esercizio	(713)
Arrotondamento	
Saldo al 31/12/2018	11.170

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### *Crediti*

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.475.596	7.005.668	2.469.928

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	6.240.741	2.636.843	8.877.584	8.877.584	0	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	457.385	(170.564)	286.821	286.821	0	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	0	0			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	307.542	3.649	311.191	311.191	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	7.005.668	2.469.928	9.475.596	9.475.596	0	0

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

#### **Crediti verso clienti**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.877.584	6.240.741	2.636.843

I crediti verso i clienti, sono iscritti al netto del fondo svalutazione crediti stanziato in bilancio, che ammonta a Euro 58.565.

La voce riguarda:

- il credito verso i Comuni Soci, per le fatture emesse negli anni precedenti, e quelle emesse e da emettere per l'esercizio 2018, al netto dei pagamenti ricevuti, riguardante la loro partecipazione ai costi di funzionamento della società in proporzione alle rispettive quote di partecipazione, (che verranno evidenziate in tabella alla fine del presente comma), ad esclusione del Libero Consorzio Comunale di Trapani (già Provincia Regionale di Trapani), per come previsto dallo statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9/2010; pertanto in virtù di ciò la quota di partecipazione del Libero Consorzio Comunale di Trapani pari al 5% viene suddiviso fra gli altri consorziati in base alla percentuale di partecipazione societaria descritta nella tabella che segue;

Soci:	Quota di partecipazione ai costi
Comune di Mazara del Vallo	37,32%
Comune di Castelvetrano	22,29%
Comune di Gibellina	3,13%
Comune di Campobello di Mazara	7,84%
Comune di Partanna	8,10%
Comune di Poggioreale	1,16%
Comune di Salaparuta	1,28%
Comune di Salemi	7,99%
Comune di Santa Ninfa	3,72%
Comune di Vita	1,59%
Comune di Petrosino	5,58%
Libero Consorzio/Provincia	
Totale	100%

- i crediti verso i Comuni Soci per le fatture emesse negli anni precedenti, e quelle emesse e da emettere per l'esercizio 2018 nei loro confronti al netto dei pagamenti ricevuti, riguardante il riaddebito del costo delle retribuzioni sostenuto dalla società per stipendi, oneri sociali, quota trattamento di fine rapporto dei dipendenti amministrativi in forza nella società, ma distaccati presso gli uffici ARO dei Comuni;
- i crediti verso le ditte private, (aggiudicatrici del servizio di raccolta rifiuti presso i Comuni Soci) per le fatture emesse e da emettere per l'esercizio 2018 nei loro confronti al netto dei pagamenti ricevuti, riguardante il riaddebito del costo delle retribuzioni sostenuto dalla società per stipendi, oneri sociali, quota trattamento di fine rapporto dei dipendenti operatori ecologici in forza nella società, ma distaccati presso tali ditte, per come previsto dalla normativa che regola la gestione dei rifiuti nella Regione Sicilia;

- i crediti verso i Comuni di Poggioreale e Salaparuta, per le fatture emesse e da emettere per l'esercizio 2018 nei loro confronti al netto dei pagamenti ricevuti, riguardante il riaddebito del costo delle retribuzioni sostenute dalla società per stipendi, oneri sociali, quota trattamento di fine rapporto dei dipendenti operatori ecologici in forza nella società, ma distaccati presso tali enti, in quanto svolgono il servizio di raccolta in house.

Di seguito, si riportano in tabella i crediti verso i Comuni consorziati, e verso le ditte private per una migliore lettura e suddivisione degli stessi:

#### Crediti v/Comuni per fatture emesse

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	209.588
COMUNE DI CASTELVETRANO	480.877
COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA	152.015
COMUNE DI PARTANNA	52.049
COMUNE DI PETROSINO	106.424
COMUNE DI SALEMI	133.172
COMUNE DI SANTA NINFA	56.768
COMUNE DI VITA	15.633
COMUNE DI POGGIOREALE	7.222
COMUNE DI SALAPARUTA	18.070
COMUNE DI GIBELLINA	15.337
TOTALE	1.247.155

#### Crediti v/Comuni per fatture da emettere per il costo del personale amministrativo distaccato presso uffici ARO

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI PARTANNA	540
COMUNE DI PETROSINO	1.540
COMUNE DI SALEMI	130
TOTALE	2.210

#### Crediti v/Comuni Soci per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi di funzionamento della società riguardante l'esercizio 2016.

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	12.066
COMUNE DI CASTELVETRANO	7.207
TOTALE CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	19.273

Si precisa che per i Comuni descritti in tabella, nell'anno 2017 è stata emessa fattura riguardante tali costi, ma il Comune di Mazara e il Comune di Castelvetro hanno rifiutato le stesse, e pertanto in bilancio risultano come fatture ancora da emettere.

Crediti v/Comuni Soci per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi di funzionamento della società riguardante l'esercizio corrente.

**Crediti v/Comuni per fatture da emettere per il costo del personale operatore ecologico distaccato esercizio corrente**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI POGGIOREALE	1
TOTALE	1

**Crediti v/Comuni Soci per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi di funzionamento della società riguardante l'esercizio 2017.**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	278.306
COMUNE DI POGGIOREALE	2.061
TOTALE	280.367

Si precisa che per i Comuni descritti in tabella, nell'anno 2018 è stata emessa fattura riguardante tali costi, ma il Comune di Mazara e il Comune di Poggioreale hanno rifiutato le stesse, e pertanto in bilancio risultano come fatture ancora da emettere.

**Crediti v/Comuni Soci per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi di funzionamento della società riguardante l'esercizio 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	221.183
COMUNE DI SALEMI	29.130
TOTALE	250.313

**Crediti Verso dipendenti operatori ecologici Aro Salemi per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi riguardante l'esercizio 2017 e 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
ARO SALEMI OPERATORI ECOLOGICI (anno 2017)	13.174
ARO SALEMI OPERATORI ECOLOGICI (anno 2018)	32.017
TOTALE	45.191

**Crediti Verso dipendenti operatori ecologici Aro Vita per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi riguardante l'esercizio 2017.**

Descrizione	Esercizio corrente
ARO VITA OPERATORI ECOLOGICI (anno 2017)	3.173
TOTALE	3.173

**Crediti Verso dipendente operatore ecologico UL Salemi non distaccato per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi riguardante l'esercizio 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
ARO SALEMI OPERATORI ECOLOGICI	3.643
TOTALE	3.643

**Crediti Verso dipendenti operatori ecologici UL Mazara del Vallo non distaccato per fatture da emettere per il ribaltamento dei costi riguardante l'esercizio 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
ARO MAZARA DEL VALLO OPERATORI ECOLOGICI	33.729
TOTALE	33.729

**Crediti verso ditte private per fatture emesse**

Descrizione	Esercizio corrente
ECO AMBIENTE S.R.L.	301.397
LOVERAL S.R.L.	736.935
DUSTY S.R.L.	889.824
F. MIRTO S.R.L.	379.942
SNL COSTRUZIONI S.R.L.	421.759
ECOBURGUS S.C.A R.L.	96.084
ECOIN S.R.L.	88.661
I.CO.S. S.R.L.	249.169
MULTIECOPLAST S.R.L.	1.199.988
NEW SYSTEM SERVICE S.R.L.	265.364
PECORELLA GASPARE	152.273
TECH SERVIZI S.R.L.	250.983
TRAINA S.R.L.	531.568
CO.GE.SI. S.R.L.	175.167
CONSORZIO AMBIENTE 2.0 S.C.A.R.L.	216.530
TOTALE	5.955.644

**Crediti v/ditte private riguardante le fatture da emettere per il ribaltamento del costo personale operatore ecologico distaccato per l'anno 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
NEW SYSTEM SRL (UL PARTANNA)	5.706
NEW SYSTEM SRL (UL SANTA NINFA)	9.128
NEW SYSTEM SRL (UL VITA)	1.271
DUSTY S.R.L. (UL CASTELVETRANO)	802
CONSORZIO AMBIENTE 2.0 S.C.A.R.L. (UL SALEMI)	51.510
MULTIECOPLAST S.R.L. (UL CAMPOBELLO DI MAZARA)	7.062
PECORELLA (UL GIBELLINA)	1.438
TECH SERVIZI S.R.L. (UL MAZARA DEL VALLO)	4.229
TRAINA S.R.L. UL Petrosino	5
<b>TOTALE</b>	<b>81.151</b>

**Crediti v/ditte e Comuni soci riguardante le fatture da emettere per il ribaltamento dei costi riguardante sanzioni e interessi per ritardato versamento ritenute irpef e previdenziali.**

Descrizione	Esercizio corrente
FATTURE DA EMETTERE (anno 2017)	500.000
FATTURE DA EMETTERE (anno 2018)	482.809
<b>TOTALE</b>	<b>982.809</b>

Per una maggiore chiarezza si riporta a quanto descritto al punto riguardante i fondi rischi e oneri.

**Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	8.877.584	8.877.584
<b>Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante</b>	-	0
<b>Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante</b>	-	0
<b>Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	-	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante</b>	-	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	286.821	286.821
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	-	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	311.191	311.191

Area geografica	Italia	Totale
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	9.475.596	9.475.596

## Crediti tributari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
286.821	457.385	(170.564)

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	308	58	-250
Acconti IRES/IRPEF	23		-23
Crediti IVA	19.451	38.311	18.860
Altri crediti tributari	437.603	248.452	-189.151
Arrotondamento			
Totale	457.385	286.821	-170.564

## Altri crediti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
311.191	307.542	3.649

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Note di credito da ricevere	300.000	306.500	6.500
Crediti verso dipendenti	390	4.496	4.106
Anticipi a fornitori	7.152	195	-6.957
Totale altri crediti	307.542	311.191	3.649

L'adeguamento del valore nominale dei crediti verso i clienti, al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	22.551		36.014	58.565

## Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
362.781	34.395	328.386

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	34.109	328.381	362.490
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	286	5	291
<b>Totale disponibilità liquide</b>	34.395	328.386	362.781

## Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
12	0	12

Trattasi di interessi attivi su c/c bancario di competenza dell'esercizio ma esigibili in quello successivo.

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	0	12	12
<b>Risconti attivi</b>	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	0	12	12

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
120.000	120.000	

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 120.000 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	120.000	0	0	0	0	0		120.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Totale patrimonio netto	120.000	0	0	0	0	0	0	120.000

## Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Totale	0

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

*Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.*

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	120.000			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	0			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	0			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
<b>Totale</b>	120.000			0	0	0
<b>Quota non distribuibile</b>				0		
<b>Residua quota distribuibile</b>				0		

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
<b>Totale</b>	0

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

Al 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato per come si evince dalla tabella che segue.

Soci:	Quota di partecipazione societaria	Numero Azioni	Valore azioni in euro	Capitale sottoscritto in euro
Comune di Mazara del Vallo	35,51%	3.551	12,00	42.612
Comune di Castelvetrano	21,19%	2.119	12,00	25.428
Comune di Gibellina	2,96%	296	12,00	3.552
Comune di Campobello di Mazara	7,45%	745	12,00	8.940
Comune di Partanna	7,70%	770	12,00	9.240
Comune di Poggioreale	1,09%	109	12,00	1.308
Comune di Salaparuta	1,20%	120	12,00	1.440
Comune di Salemi	7,58%	758	12,00	9.096
Comune di Santa Ninfa	3,53%	353	12,00	4.236
Comune di Vita	1,50%	150	12,00	1.800
Comune di Petrosino	5,29%	529	12,00	6.348
Provincia Regionale di Trapani	5,00%	500	12,00	6.000
<b>Totale</b>	<b>100%</b>	<b>10.000</b>	<b>12,00</b>	<b>120.000</b>

## Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
257.786	500.00	(242.214)

Il presente prospetto fornisce il dettaglio della voce relativa agli altri fondi per rischi ed oneri, nonché la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Fondo Rischi ed Oneri	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	500.000	
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	30.000	
Utilizzo nell'esercizio	(272.214)	
Altre variazioni	0	
Totale variazioni	0	
Valore di fine esercizio		257.786

Già dall'esercizio chiuso al 31/12/2017, è stato istituito il fondo rischi ed oneri; tale voce rappresenta per quanto riguarda i fondi rischi, la previsione di perdite o debiti chiaramente individuati ma che sono, alla data di chiusura dell'esercizio, solamente probabili, mentre per quanto riguarda la voce fondi oneri, rappresenta delle passività certe nell'esistenza, ma indeterminato può essere l'importo da pagare o la data in cui dovrà essere effettuato il pagamento; il fondo istituito dalla società, riguarda un onere (sanzioni fiscali e previdenziali e interessi) che sicuramente la società subirà, a causa del mancato o ritardato pagamento delle ritenute fiscali e previdenziali sulle retribuzioni dei dipendenti, questo dovuto al mancato o ritardato adempimento a cui ottemperano sia i Comuni soci, e sia le ditte private per il non regolare pagamento delle fatture emesse dalla società nelle quali vengono addebitate proprio le ritenute previdenziali e fiscali che andrebbero versate all'erario entro il giorno 16 del mese successivo di competenza.

Nell'esercizio 2018, tale fondo è stato utilizzato per le somme che sono state addebitate alla società riguardanti sanzioni, interessi e aggi esattoriali, per il ritardato ed omessi versamenti delle ritenute fiscali e previdenziali non versati regolarmente. Per l'esercizio 2018 l'importo accantonato risulta essere pari ad €. 30.000; si precisa che già nel bilancio di previsione, è stato inserito un importo pari ad €. 250.000,00 al fine di incrementare ulteriormente tale fondo.

Il Collegio sindacale, ha espresso giudizio favorevole all'istituzione di tale fondo.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
487.645	227.789	259.856

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.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

In merito ai debiti nei confronti dei fondi complementari, si riporta l'elenco dettagliato.

Descrizione dei Fondi Complementari	Importo in euro
FONDO COMPLEMENTARE ALMEGLIO	19.723
FONDO INA GENERALI	4.136
FONDO COMPLEMENTARE CATTOLICA	730
FONDO COMPLEMENTARE AUREO GESTIONI	1.565
FONDO COMPLEMENTARE FONDIARIA SAI	632
FONDO COMPLEMENTARE POSTE VITA	11.335
FONDO COMPLEMENTARE PREVIAMBIENTE	13.255
FONDO COMPLEMENTARE PIP GENERALI	4.754
FONDO COMPLEMENTARE AVIVA	519
FONDO COMPLEMENTARE ARCA PREVIDENZA	542
FONDO COMPLEMENTARE UNICREDIT PREVIDENZA AMUNDI	776
FONDO COMPLEMENTARE MIA PENSIONE AXA	580
FONDO COMPLEMENTARE TAX BENEFIT	2.064
FONDO TFR COMPLEMENTARE GENERALI FONDO	2.511
<b>Totale</b>	<b>63.122</b>

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	227.798
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	442.517
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	0
<b>Altre variazioni</b>	(182.670)
<b>Totale variazioni</b>	259.847
<b>Valore di fine esercizio</b>	487.645

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
8.356.266	5.757.720	2.598.546

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	378.271	(8.347)	369.924	369.924	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	747.937	441.638	1.189.575	1.189.575	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.582.348	(315.014)	1.267.334	1.267.334	0	0
Altri debiti	3.049.164	2.480.269	5.529.433	5.529.433	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>5.757.720</b>	<b>2.598.546</b>	<b>8.356.266</b>	<b>8.356.266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Debiti verso fornitori

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
369.924	378.271	(8.347)

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti v/fornitori	3.935	339.349	335.414
Fatture da ricevere	374.336	30.575	-343.761
Totale debiti verso fornitori	378.271	369.924	-8.347

## Debiti tributari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.189.575	747.937	441.638

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	2.175	1.493	-682
Erario c.to ritenute dipendenti	743.797	1.184.170	440.373
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.965	3.912	1.947
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	747.937	1.189.575	441.638

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.267.334	1.582.348	(315.014)

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	1.379.606	953.278	-426.328
Debiti verso Inail	202.742	310.561	107.819
Debito verso Inps Gestione Separata		3.495	3.495
Totale debiti previd. e assicurativi	1.582.348	1.267.334	-315.014

E' opportuno mettere in evidenza, che la variazione in diminuzione dei debiti verso l'INPS e l'INAIL, rispetto all'esercizio precedente, non è dovuta ad un minor debito, anzi al contrario il debito nei confronti di tali istituti previdenziali è aumentato in maniera esponenziale, dovuto alla circostanza che, sia i Comuni Soci che le ditte private, a cui è stato distaccato il personale, non versano quanto dovuto per i debiti previdenziali ed erariali, entro i termini dei versamenti ( entro giorno 16 di ogni mese) alimentando pertanto tali debiti, e di conseguenza gli istituti INPS ed INAIL provvedono ad iscriverli a ruolo per mezzo dell'ente esattore Riscossione Sicilia Spa. Pertanto detti debiti contributivi e assicurativi con aggiunta di sanzioni, aggio ed interessi di mora sono stati stornati al conto di debito Riscossione Sicilia Spa che alla data del 31/12/2018 ammonta ad Euro 2.925.537.

## Altri debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.529.433	3.049.164	2.480.269

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso dipendenti/assimilati	2.217.530	2.491.540	274.010
Debiti verso soci	2.000	2.000	
Debiti per note di credito da emettere	673.964	101.493	-572.471
Debiti verso Riscossione Sicilia Spa		2.925.537	2.925.537
Altri debiti	155.670	8.863	-146.807

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale Altri debiti	3.049.164	5.529.433	2.480.269

Ai fini di una maggiore chiarezza dei dati di bilancio, in merito alla voce "Note di credito da emettere" si fa presente che, quanto già fatturato ad alcuni Comuni e ad alcune Ditte, per i costi riguardanti il costo del personale da ribaltare e per il costo delle spese di funzionamento della Srr, risulta essere superiore ai costi effettivamente sostenuti, in quanto fatturati in base al bilancio di previsione e che a seguito del consuntivo, tali costi sono risultati inferiori, e pertanto si provvederà ad inviare le note di credito a favore dei clienti.

#### **Note di credito da emettere nei confronti dei Comuni Soci riguardante il costo del personale amministrativo distaccato presso gli uffici ARO**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	29
COMUNE DI CASTELVETRANO	1.827
COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA	2.993
COMUNE DI SANTA NINFA	16
COMUNE DI GIBELLINA	1.718
TOTALE	6.583

#### **Note di credito da emettere nei confronti dei Comuni Soci per i costi di funzionamento della società.**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI CASTELVETRANO	3.471
COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA	1.221
COMUNE DI PETROSINO	867
COMUNE DI PARTANNA	1.262
COMUNE DI SANTA NINFA	579
COMUNE DI POGGIOREALE	181
COMUNE DI VITA	248
COMUNE DI SALAPARUTA	199
COMUNE DI GIBELLINA	487
TOTALE	8.515

#### **Note di credito da emettere nei confronti delle ditte private per i costi del personale ecologico distaccato per l'esercizio 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
MULTIECOPLAST S.R.L. UL PARTANNA	11.491
MULTIECOPLAST S.R.L. UL SANTA NINFA	4.248
MULTIECOPLAST S.R.L. UL VITA	3.816
CO.GE.SI. SRL UL SALEMI	16.514
ECOBURGUS SRL UL CAMPOBELLO	6.750

Descrizione	Esercizio corrente
SNL COSTRUZIONI UL GIBELLINA	1.451
ECOIN S.R.L. UL MAZARA DEL VALLO	1.023
ICOS S.R.L. UL MAZARA DEL VALLO	3.277
TOTALE	50.097

**Note di credito da emettere nei confronti del Comune di Salaparuta per i costi del personale ecologico distaccato per l'esercizio 2018.**

Descrizione	Esercizio corrente
COMUNE DI SALAPARUTA UL	1
TOTALE	1

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
<b>Obbligazioni</b>	-	0
<b>Obbligazioni convertibili</b>	-	0
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	-	0
<b>Debiti verso banche</b>	-	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	-	0
<b>Acconti</b>	-	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	369.924	369.924
<b>Debiti rappresentati da titoli di credito</b>	-	0
<b>Debiti verso imprese controllate</b>	-	0
<b>Debiti verso imprese collegate</b>	-	0
<b>Debiti verso imprese controllanti</b>	-	0
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	-	0
<b>Debiti tributari</b>	1.189.575	1.189.575
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	1.267.334	1.267.334
<b>Altri debiti</b>	5.529.433	5.529.433
<b>Debiti</b>	8.356.266	8.356.266

## **Ratei e risconti passivi**

### **Ratei e risconti passivi**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
654.955	462.586	192.369

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

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

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La voce riguarda ratei delle ferie, permessi, quattordicesima mensilità, e i relativi costi dei contributi inps e assicurazione inail maturati alla data di chiusura di bilancio ma non ancora liquidati.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.809.286	9.703.168	106.118

Per le voci più significative, si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Proventi per ribaltamento costi del personale operatore ecologico distaccato presso Imprese e Comuni - Recupero costi retribuzione	6.755.245	7.264.137	508.892
Proventi per personale amministrativo distaccato presso Uffici ARO dei Comuni soci - recupero costi retribuzione	1.208.282	1.165.275	-43.007
Proventi dai Comuni Soci per contributo in conto spese - ribaltamento costi di funzionamento	895.716	896.785	1.069
Proventi per ribaltamento costi per sanzioni e interessi	500.000	482.809	-17.191
Arrotondamenti attivi	146	211	65
Sopravvenienze attive	343.779	69	-343.710
<b>Totali</b>	<b>9.703.168</b>	<b>9.809.286</b>	<b>106.118</b>

In merito alla voce "proventi per ribaltamento costi del personale operatore ecologico distaccato presso Imprese e Comuni - Recupero costi retribuzione" pari ad euro 7.264.137 si riporta la seguente tabella del costo fatturato:

Descrizione	31/12/2018
TECH SERVIZI S.R.L. UL MAZARA DEL VALLO	609.941
ECOIN S.R.L. UL MAZARA DEL VALLO	525.961
I.CO.S. S.R.L. UL MAZARTA DEL VALLO	564.813
DUSTY S.R.L. UL CASTELVETRANO	1.999.870
MULTIECOPLAST S.R.L. UL PARTANNA	311.822
MULTIECOPLAST S.R.L. UL VITA	53.476
MULTIECOPLAST S.R.L. UL SANTA NINFA	173.495
SNL COSTRUZIONI S.R.L. UL GIBELLINA	34.690
PECORELLA GASPARE UL GIBELLINA	237.410
ATI TRAINA UL PETROSINO	642.765
ECO BURGUS S.C.A R.L. CAMPOBELLO DI MAZARA	57.032
MULTIECOPLAST S.R.L. UL CAMPOBELLO DI MAZARA	817.436
CO.GE.SI. S.R.L. UL SALEMI	118.870
CONSORZIO AMBIENTE UL SALEMI	449.454
NEW SYSTEM SERVICE S.R.L. UL PARTANNA	249.459

Descrizione	31/12/2018
NEW SYSTEM SERVICE S.R.L. UL SANTA NINFA	122.778
NEW SYSTEM SERVICE S.R.L. UL VITA	39.030
SALEMI UL ARO OPERATORI ECOLOGICI	32.017
SALEMI UL ARO 2 OPERATORE ECOLOGICO	3.643
PERSONALE OPERATORE ECOLOGICO NON DISTACCATO	33.729
COMUNE DI POGGIOREALE UL ARO OPERATORI ECOLOGICI	79.250
COMUNE DI SALAPARUTA UL ARO OPERATORI ECOLOGICI	107.196
TOTALE	7.264.137

In merito alla voce "proventi per ribaltamento costi del personale amministrativo distaccato presso uffici Aro dei Comuni - Recupero costi retribuzione" pari ad euro 1.165.275 si riporta la seguente tabella del costo fatturato:

Descrizione	31/12/2018
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	523.148
COMUNE DI CASTELVETRANO	362.839
COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA	43.102
COMUNE DI PARTANNA	78.611
COMUNE DI PETROSINO	36.122
COMUNE DI SALEMI	41.821
COMUNE DI SANTA NINFA	45.134
COMUNE DI GIBELLINA	34.498
TOTALE	1.165.275

In merito alla voce "proventi dai Comuni soci per contributo in conto spese per ribaltamento costi di funzionamento " pari ad euro 896.785 si riporta la seguente tabella del costo fatturato:

Descrizione	31/12/2018
COMUNE DI MAZARA DEL VALLO	334.681
COMUNE DI CASTELVETRANO	199.894
COMUNE DI CAMPOBELLO DI MAZARA	70.309
COMUNE DI PARTANNA	72.640
COMUNE DI PETROSINO	50.040
COMUNE DI SALEMI	71.653
COMUNE DI SANTA NINFA	33.360
COMUNE DI GIBELLINA	28.069

Descrizione	31/12/2018
COMUNE DI POGGIOREALE	10.402
COMUNE DI SALAPARUTA	11.478
COMUNE DI VITA	14.259
TOTALE	896.785

In merito alla voce "ribaltamento costi per sanzioni e interessi", pari ad Euro 482.809, la stessa verrà suddivisa tra tutti i Comuni soci e le ditte private per come descritto nella prima parte della presente nota.

## Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
9.650.151	9.700.457	(50.306)

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.401	5.283	882	20,04
Per servizi	113.087	133.106	20.019	17,70
Per godimento di beni di terzi	11.325	30.428	19.103	168,68
Per il personale:				
a) salari e stipendi	6.269.460	6.476.066	206.606	3,30
b) oneri sociali	2.014.429	2.186.063	171.634	8,52
c) trattamento di fine rapporto	409.983	442.517	32.534	7,94
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	10.065	9.186	-879	-8,73
b) immobilizzazioni materiali	167	2.329	2.162	1.294,61
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	22.551	36.014	13.463	59,70
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi	500.000	30.000	-470.000	-94,00
Altri accantonamenti				

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Oneri diversi di gestione	344.989	299.159	-45.830	-13,28
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>9.700.457</b>	<b>9.650.151</b>	<b>-50.306</b>	

### ***COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E MERCI***

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>1.971,60 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	1.177,57 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	414,18 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	294,79 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	427,92 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	196,53 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	61,28 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	84,00 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	67,62 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	165,36 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	422,11 €
	<b>100,00%</b>	<b>5.282,95 €</b>

### **Spese per servizi**

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE DI MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>49.675,04 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	29.669,26 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	10.435,49 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	7.427,30 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	10.781,56 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	4.951,53 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	1.544,03 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	2.116,38 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	1.703,75 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	4.166,21 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	10.635,14 €
	<b>100,00%</b>	<b>133.105,68 €</b>

## Spese per godimento beni di terzi

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>11.355,65 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	6.782,36 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	2.385,54 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	1.697,87 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	2.464,65 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	1.131,91 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	352,96 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	483,80 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	389,48 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	952,39 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	2.431,18 €
	100,00%	30.427,80 €

### *Costo per il personale:*

La voce comprende l'intera spesa del personale dipendente amministrativo, distaccato presso gli Uffici ARO dei Comuni e in servizio presso la sede, e il personale operativo distaccato presso le ditte che svolgono il servizio di raccolta dei rifiuti; il costo è dato dalle retribuzioni ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie e permessi non goduti e accantonamenti di legge. Nelle tabelle che seguono il totale costo viene così ripartito

<b>AMMINISTRATIVI SRR COSTO DEL PERSONALE</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	495.014,28 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	141.386,53 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.551,91 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	36.282,49 €
	<b>TOTALE</b>	<b>675.235,21 €</b>

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>251.997,78 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	150.509,93 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	52.938,44 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	37.678,12 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	54.694,05 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	25.118,75 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	7.832,73 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	10.736,24 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	8.643,01 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	21.134,86 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	53.951,29 €
	100,00%	675.235,21 €

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO MAZARA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	385.051,58 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	109.816,83 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.944,51 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	26.334,99 €
	TOTALE	523.147,91 €

<b>AMMINISTRATIVI UFF. ARO CASTELVETRANO</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	267.779,37 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	76.159,13 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.352,29 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	17.547,76 €
	TOTALE	362.838,55 €

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO CAMPOBELLO DI MAZARA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	31.597,30 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	9.089,03 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	159,51 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.255,90 €
	<b>TOTALE</b>	<b>43.101,74 €</b>

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO PARTANNA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	57.321,28 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	16.932,24 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	289,47 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	4.067,74 €
	<b>TOTALE</b>	<b>78.610,73 €</b>

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO SALEMI</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	30.756,14 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	8.841,12 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	155,31 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.067,99 €
	<b>TOTALE</b>	<b>41.820,56 €</b>

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO SANTA NINFA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	33.174,43 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	9.536,22 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	167,54 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.256,20 €
	<b>TOTALE</b>	<b>45.134,39 €</b>

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO PETROSINO</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	27.090,22 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	6.964,86 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	136,79 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.930,84 €
	<b>TOTALE</b>	<b>36.122,71 €</b>

<b>AMMINISTRATIVI UFFICIO ARO GIBELLINA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	24.918,72 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	7.400,24 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	125,85 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.053,25 €
	<b>TOTALE</b>	<b>34.498,06 €</b>

**Personale Operativo distaccato alle ditte private**

<b>UL PARTANNA NEW SYSTEM</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	176.187,82 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	54.846,90 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	7.440,22 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	10.984,16 €
	<b>TOTALE</b>	<b>249.459,10 €</b>

<b>UL PARTANNA MULTIECOPLAST</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	216.881,72 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	68.497,43 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	9.343,49 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	17.099,85 €
	<b>TOTALE</b>	<b>311.822,49 €</b>

<b>UL SANTA NINFA NEW SYSTEM</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	91.202,67 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	23.589,19 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	3.024,42 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	4.962,13 €
	<b>TOTALE</b>	<b>122.778,41 €</b>

<b>UL SANTA NINFA MULTIECOPLAST</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	120.976,90 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	37.488,15 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	5.156,80 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	9.872,78 €
	<b>TOTALE</b>	<b>173.494,63 €</b>

<b>UL VITA NEW SYSTEM</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	27.644,27 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	8.612,73 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.138,27 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.634,46 €
	<b>TOTALE</b>	<b>39.029,73 €</b>

<b>UL VITA MULTIECOPLAST</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	36.885,17 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	11.663,68 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.575,03 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	3.352,46 €
	<b>TOTALE</b>	<b>53.476,34 €</b>

<b>UL CASTELVETRANO DUSTY</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.409.970,54 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	432.058,01 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	59.820,70 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	98.021,26 €
	<b>TOTALE</b>	<b>1.999.870,51 €</b>

<b>UL SALEMI 2 COGESI</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	82.963,84 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	25.334,83 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	4.064,33 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	6.507,22 €
	<b>TOTALE</b>	<b>118.870,22 €</b>

<b>UL SALEMI 3 ENERGETICA AMBIENTE</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	316.574,43 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	98.386,19 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	13.005,75 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	21.487,84 €
	<b>TOTALE</b>	<b>449.454,21 €</b>

<b>UL ARO SALEMI</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	22.358,57 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	7.665,75 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	85,77 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.906,73 €
	<b>TOTALE</b>	<b>32.016,82 €</b>

<b>UL SALEMI PERSONALE NON DISTACCATO</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.588,97 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	778,98 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	103,04 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	172,13 €
	<b>TOTALE</b>	<b>3.643,12 €</b>

<b>UL PETROSINO ATI TRAINA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	453.287,91 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	139.978,14 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	19.281,27 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	30.217,87 €
	<b>TOTALE</b>	<b>642.765,19 €</b>

<b>UL CAMPOBELLO MULTIECOPLAST</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	577.638,27 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	177.064,89 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	24.216,52 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	38.516,47 €
	<b>TOTALE</b>	<b>817.436,15 €</b>

<b>UL CAMPOBELLO ECOBURGUS</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	40.124,92 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	12.130,03 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.991,45 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.785,88 €
	<b>TOTALE</b>	<b>57.032,28 €</b>

<b>UL GIBELLINA PECORELLA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	169.195,73 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	48.678,05 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	7.446,79 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	12.089,44 €
	<b>TOTALE</b>	<b>237.410,01 €</b>

<b>UL GIBELLINA SNL COSTRUZIONI</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	22.377,18 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	6.821,19 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	4.404,84 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.086,37 €
	<b>TOTALE</b>	<b>34.689,58 €</b>

<b>UL MAZARA TECH</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	432.005,85 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	132.504,48 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	18.268,10 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	27.162,27 €
	<b>TOTALE</b>	<b>609.940,70 €</b>

<b>UL MAZARA ECOIN</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	372.153,77 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	115.514,61 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	15.741,09 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	22.551,48 €
	<b>TOTALE</b>	<b>525.960,95 €</b>

<b>UL MAZARA ICOS</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	399.434,84 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	122.984,57 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	16.954,66 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	25.438,50 €
	<b>TOTALE</b>	<b>564.812,57 €</b>

<b>UL OPERATORI ECOLOGICI NON DISTACCATI</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	21.782,89 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	8.235,46 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	1.293,74 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.416,72 €
	<b>TOTALE</b>	<b>33.728,81 €</b>

<b>UL POGGIOREALE</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	55.791,91 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	17.163,54 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	2.366,24 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	3.928,13 €
	<b>TOTALE</b>	<b>79.249,82 €</b>

<b>UL SALAPARUTA</b>		
SALARI E STIPENDI	TOTALE COSTO ANNO 2018	75.334,98 €
ONERI SOCIALI INPS	TOTALE COSTO ANNO 2018	23.139,17 €
ONERI SOCIALI INAIL	TOTALE COSTO ANNO 2018	3.195,77 €
TFR ACCANTONATO	TOTALE COSTO ANNO 2018	5.525,83 €
	<b>TOTALE</b>	<b>107.195,75 €</b>

### **Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali**

Le quote di ammortamento su immobilizzazioni immateriali si riferiscono alla quota a carico dell'esercizio dei costi aventi utilità pluriennali.

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>3.428,18 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	2.047,54 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	720,17 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	512,57 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	744,06 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	341,72 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	106,56 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	146,06 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	117,58 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	287,52 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	733,95 €
	<b>100,00%</b>	<b>9.185,90 €</b>

### **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.

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>869,27 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	519,19 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	182,61 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	129,97 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	188,67 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	86,65 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	27,02 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	37,03 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	29,81 €
SOCIO COMUNE GIB,ELLINA	3,13%	72,91 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	186,11 €
	100,00%	2.329,24 €

### **Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide.**

La svalutazione su crediti verso clienti comprende l'accantonamento al fondo svalutazione crediti, per la quota necessaria a rettificare il valore dei crediti verso i clienti al 31 dicembre 2018 al loro presumibile valore di realizzo.

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO	37,32%	13.440,42 €
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	8.027,52 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	2.823,50 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	2.009,58 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	2.917,13 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	1.339,72 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	417,76 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	572,62 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	460,98 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	1.127,24 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	2.877,52 €
	100,00%	36.013,99 €

## Accantonamento per rischi.

La quota di "Accantonamento per rischi" è pari ad euro 30.000. La motivazione di tale accantonamento, è stata ampiamente descritta nella prima parte della Nota Integrativa.

## Oneri di gestione

Il costo pari ad €.3.006,41 al netto degli arrotondamenti attivi pari ad €. 211,32 e delle sopravvenienze attive, pari ad €. 69,20 è stato così ripartita tra i Comuni Soci.

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>1.017,30 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	607,60 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	213,71 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	152,10 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	220,80 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	101,40 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	31,62 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	43,34 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	34,89 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	85,32 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	217,80 €
	100,00%	2.725,89 €

All'interno di tale voce, è stato inserito il costo delle sanzioni pari ad Euro 122.171, e aggio pari ad Euro 173.981, che verrà suddiviso e addebitato proporzionalmente alle imprese private e ai Comuni soci.

## Proventi e oneri finanziari

### Composizione dei proventi da partecipazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 11) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

## Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(156.635)	(254)	156.381

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

La voce è così dettagliata.

Descrizione	31/12/2018
INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI	8
ALTRI INTERESSI ATTIVI	16
TOTALE INTERESSI ATTIVI	24
INTERESSI DI MORA	(154.588)
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	(2.071)
TOTALE INTERESSI PASSIVI	(156.659)
TOTATE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(156.635)

All'interno di tale voce, è stato inserito il costo degli interessi di mora e altri interessi pari ad Euro 156.657; tali interessi verranno addebitati proporzionalmente alle imprese private e ai Comuni soci.

La restante parte degli interessi di mora pari ad Euro 2.41 sono stati così ripartiti:

SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO	37,32%	0,90 €
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	0,54 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	0,19 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	0,13 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	0,20 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	0,09 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	0,03 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	0,04 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	0,03 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	0,08 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	0,19 €
	100,00%	2,41 €

Gli interessi attivi sono stati così ripartiti

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>8,83 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	5,28 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	1,86 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	1,32 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	1,92 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	0,88 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	0,27 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	0,38 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	0,30 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	0,74 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	1,89 €
	100,00%	23,67 €

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
2.500	2.457	43

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	2.457	43	1,75	2.500
Imposte relative a esercizi precedenti				

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
<b>Totali</b>	<b>2.457</b>	<b>43</b>		<b>2.500</b>

Il costo è stato così ripartito tra i Comuni Soci

<b>SOCIO COMUNE MAZARA DEL VALLO</b>	<b>37,32%</b>	<b>933,00 €</b>
SOCIO COMUNE CASTELVETRANO	22,29%	557,25 €
SOCIO COMUNE CAMPOBELLO DI MAZARA	7,84%	196,00 €
SOCIO COMUNE PETROSINO	5,58%	139,50 €
SOCIO COMUNE PARTANNA	8,10%	202,50 €
SOCIO COMUNE SANTA NINFA	3,72%	93,00 €
SOCIO COMUNE POGGIOREALE	1,16%	29,00 €
SOCIO COMUNE VITA	1,59%	39,75 €
SOCIO COMUNE SALAPARUTA	1,28%	32,00 €
SOCIO COMUNE GIBELLINA	3,13%	78,25 €
SOCIO COMUNE SALEMI	7,99%	199,75 €
	<b>100,00%</b>	<b>2.500,00 €</b>

### **Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)**

Non sono state iscritte imposte differite e anticipate.

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2018.

#### *Numero dipendenti*

Qualifica	Operatori ecologici distaccati presso ditte private	Amministrativi distaccati presso Uffici Aro dei Comuni Soci	Amministrativi presso la sede della società	Totale
Numero	196	29	14	239

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

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2018, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	8.256	18.520
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

In merito ai compensi è opportuno precisare che ai Sindaci che ricoprono il ruolo di Amministratori della società, per come previsto dalla normativa vigente, non è previsto alcun compenso. Il compenso descritto nella tabella precedente, è quello spettante al Commissario Straordinario che ha ricoperto fino al mese di Settembre 2018 il ruolo di Amministratore della società

## Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	18.720
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	18.720

## Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie		120.000				120.000
Privilegiate						
di Risparmio						
di Godimento						
Altre categorie						
Totale		120.000				120.000

## Titoli emessi dalla società

In relazione a quanto richiesto dal punto 18 dell'art. 2427 del Codice Civile, la società non ha emesso titoli.

## **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La Società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

La Società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di terzi soggetti.

### **Informazioni (artt. 2345 bis, c. 7 e 2428 c.3 e c.4 del Codice Civile)**

Non esiste alcuna società controllante.

### **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

La società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di terzi soggetti.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

### **Azioni proprie e di società controllanti**

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

## Dichiarazione di conformità del bilancio

### Considerazioni finali

Il bilancio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un pareggio di bilancio che scaturisce dal ribaltamento degli effettivi costi di funzionamento della società ai soci, atteso che non sono stati realizzati ricavi tipici per il mancato avvio operativo, nell'esercizio, della società per la regolamentazione del servizio gestione rifiuti su tutto il territorio regionale.

Si conferma che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Partanna, 28 Maggio 2019

Il Consiglio di Amministrazione

### Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto, CATANIA NICOLO' in qualità di Legale Rappresentante della società, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

Partanna, li 28 Maggio 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

