

S.R.R.PALERMO AREA METROPOLITANA S.C.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA PRETORIA 1 90133 PALERMO PA
Codice Fiscale	06269510829
Numero Rea	Palermo PA-309841
P.I.	06269510829
Capitale Sociale Euro	120.000
Forma giuridica	CONSORZIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	390009 Altre attività di risanamento e altri servizi di gestione dei rifiuti
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	872	872
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	872	872
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.230	3.610
2) impianti e macchinario	(240)	(900)
3) attrezzature industriali e commerciali	1.479	2.379
4) altri beni	5.970	1.906
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	10.439	6.995
Totale immobilizzazioni (B)	10.439	6.995
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.016.916	2.006.425
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.016.916	2.006.425
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	84.837	75.852
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	84.837	75.852
5-ter) imposte anticipate	10.048	9.579
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	219.900	190.888
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	219.900	190.888
Totale crediti	2.331.701	2.282.744
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	125.184	59.979
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	881	138
Totale disponibilità liquide	126.065	60.117
Totale attivo circolante (C)	2.457.766	2.342.861
D) Ratei e risconti	7.253	39.091
Totale attivo	2.476.330	2.389.819
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	3.853	3.853
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
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	73.211	73.211
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	(1)	0
Totale altre riserve	73.210	73.211
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	197.063	197.064
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	38.741	38.741
Totale fondi per rischi ed oneri	38.741	38.741

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	163.611	105.047
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	25	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	25	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	138.128	126.096
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	138.128	126.096
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	810.207	609.131
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	810.207	609.131
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	813.314	875.392
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	813.314	875.392
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.858	438.149
esigibili oltre l'esercizio successivo	383	199
Totale altri debiti	315.241	438.348
Totale debiti	2.076.915	2.048.967
Totale passivo	2.476.330	2.389.819

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.738	0
altri	4.703.183	4.971.012
Totale altri ricavi e proventi	4.710.921	4.971.012
Totale valore della produzione	4.710.921	4.971.012
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.979	14.723
7) per servizi	125.611	141.557
8) per godimento di beni di terzi	104.536	99.694
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.159.609	3.318.869
b) oneri sociali	1.009.147	1.058.888
c) trattamento di fine rapporto	65.549	56.008
d) trattamento di quiescenza e simili	144.014	147.220
Totale costi per il personale	4.378.319	4.580.985
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	402
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.861	4.801
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.111	9.760
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.972	14.963
12) accantonamenti per rischi	0	152
14) oneri diversi di gestione	41.366	73.183
Totale costi della produzione	4.673.783	4.925.257
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	37.138	45.755
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6	9
Totale proventi diversi dai precedenti	6	9
Totale altri proventi finanziari	6	9
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19.382	29.833
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.382	29.833
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19.376)	(29.824)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.762	15.931
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.796	16.267
imposte relative a esercizi precedenti	3.436	0
imposte differite e anticipate	(470)	(336)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.762	15.931
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	17.762	15.931
Interessi passivi/(attivi)	19.376	29.824
(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	37.138	45.755
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	154.125	157.132
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.861	5.203
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	65.549	56.008
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	221.535	218.343
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	258.673	264.098
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(20.602)	(341.052)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	12.032	101.953
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	31.838	9.892
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.305	176.102
Totale variazioni del capitale circolante netto	24.573	(53.105)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	283.246	210.993
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(19.376)	(29.824)
(Imposte sul reddito pagate)	(41.642)	(72.595)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(144.014)	(147.142)
Altri incassi/(pagamenti)	(6.985)	(1.985)
Totale altre rettifiche	(212.017)	(251.546)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	71.229	(40.553)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.305)	(9.179)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(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)	(5.305)	(9.179)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	25	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	81.524
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1)	(73.214)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	24	8.310
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	65.948	(41.422)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	59.979	101.539
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	138	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	60.117	101.539
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	125.184	59.979
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	881	138
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	126.065	60.117
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, 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, pur avuto riguardo alle rilevanti incertezze e dubbi significativi derivanti dalla pandemia per la diffusione del COVID-19.

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 l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n.18 così come modificato dall'art.3 punto 6 del D.L. 183 del 31/12/2020 convertito in legge per differire l'approvazione del bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

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 a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Informazioni sulla società

ATTO COSTITUTIVO: 18/12/2013 per atto del Notaio Dario Ricolo – Palermo

Rep. N. 5717 -Raccolta N. 4413

Registrato a Palermo il 07/01/2014 al n. 163 Mod. 71/M

DENOMINAZIONE: Società per la Regolamentazione del servizio di gestione Rifiuti Palermo Area
Metropolitana Società Consortile per Azioni, in sigla "S.R.R. Palermo Area
Metropolitana S.C.p.A. "

FORMA GIURIDICA: Società Consortile per Azioni

SEDE LEGALE: Palermo - Piazza Pretoria 1 - Palazzo delle Aquile

CAPITALE: € 120.000,00= deliberato

€ 120.000,00= sottoscritto

€ 119.128,39= versato

AZIONI: 12.000.000= numero di azioni nominali ordinarie

€ 0,01= valore nominale di ogni azione

SOCI E QUOTE:

Comune di Altofonte

126.552 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.265,52

Comune di Bagheria

691.105 azioni di proprietà, pari a nominali € 6.911,05

Comune di Balestrate

80.941 azioni di proprietà, pari a nominali € 809,41

Comune di Belmonte Mezzagno

136.734 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.367,34

Comune di Borgetto

88.780 azioni di proprietà, pari a nominali € 887,80

Comune di Capaci

130.318 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.303,18

Comune di Carini

442.933 azioni di proprietà, pari a nominali € 4.429,33

Comune di Casteldaccia

137.803 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.378,03

Comune di Cinisi

147.787 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.477,87

Comune di Ficarazzi

147.174 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.471,74

Comune di Giardinello

27.725 azioni di proprietà, pari a nominali € 277,25

Comune di Isola delle Femmine

89.995 azioni di proprietà, pari a nominali € 899,95

Comune di Montelepre

79.236 azioni di proprietà, pari a nominali € 792,36

Comune di Palermo

8.045.987 azioni di proprietà, pari a nominali € 80.459,87

Comune di Partinico

391.151 azioni di proprietà, pari a nominali € 3.911,51

Comune di Santa Flavia

134.416 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.344,16

Comune di Terrasini

143.481 azioni di proprietà, pari a nominali € 1.434,81

Comune di Torretta

50.996 azioni di proprietà, pari a nominali € 509,96

Comune di Trappeto

39.870 azioni di proprietà, pari a nominali € 398,70

Comune di Ustica

16.430 azioni di proprietà, pari a nominali € 163,40

Comune di Villabate

250.676 azioni di proprietà, pari a nominali € 2.506,76

Provincia Regionale di Palermo

600.000 azioni di proprietà, pari a nominali € 6.000,00

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., 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. possono concludere accordi per la programmazione, l'organizzazione, la realizzazione e gestione degli stessi.

Funzioni

- 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;

-**definisce**, all'interno del piano d'ambito, sulla base di un'organica pianificazione funzionale ed economicofinanziaria, 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 .

-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:

1. 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

2. iniziative per la diffusione degli acquisti verdi;

3. 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'art. 15, della L.R. n.9 dell '8 aprile 2010, un capitolato speciale d'appalto in ragione delle specificità del territorio e delle caratteristiche previste per la gestione stessa.

SCADENZA ESERCIZI: 31 dicembre di ogni anno

DURATA SOCIETA': 31/12/2030

CODICE FISCALE: 06269510829

PARTITA IVA: 06269510829

REA: PA-309841

REGISTRO IMPRESE: il 09/01/2014 al N.06269510829

Sezione Ordinaria di Palermo

INDIRIZZO PEC: srrpalermo@legalmail.it

ALBO PRETORIO: www.srr.palermo.it

CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE DAL 03/08/2018:

Dott. Natale Tubiolo – Presidente

nominato con atto del 03/08/2018

Dott.ssa Angelina De Luca – Vice Presidente

nominato con atto del 03/08/2018

Dott. Vito Rizzo – Consigliere

nominato con atto del 03/08/2018

COLLEGIO SINDACALE:

Dott.Massimiliano Rosa-Presidente

nominato con atto del 09/07/2019

Dott.Giuseppe Spano'- Sindaco Effettivo

nominato con atto del 09/07/2019

Dott.ssa Rosalia Stadarelli- Sindaco Effettivo

nominato con atto del 09/07/2019

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.

Criteri di valutazione applicati

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 di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

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

Descrizione	Aliquote applicate
Costruzioni leggere	10%
Attrezzatura generica	15%
mobili e arredi	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%

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

Crediti

In deroga alle disposizioni dell'articolo 12 del d. lgs. 139/2015, che prescrive la valutazione dei crediti con il criterio del costo ammortizzato, i crediti iscritti in bilancio sono stati valutati al valore nominale rettificato per tener conto dell'effettivo valore di realizzazione.

Infatti l'OIC 15 prevede che il redattore di bilancio possa essere esonerato dall'adozione di questo metodo, se il suo utilizzo comporta effetti irrilevanti sulla corretta informazione fornita dal bilancio. Ed in particolare si legge: "Il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato ai crediti se gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore determinato in base ai paragrafi 46-48. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i crediti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi)". OIC 15 §. 33. Alla luce di quanto sopra poiché tutti i crediti iscritti in bilancio, sono crediti di breve periodo, e per gli stessi non sono previsti né tassi di interesse né costi di transazione, si è ritenuto che gli effetti dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato possano considerarsi irrilevanti.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide presenti in bilancio sono rappresentate dal saldo del conto corrente bancario, dal saldo cassa contanti economale e dal saldo della carta prepaid Visa 7488

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

In deroga alle disposizioni dell'articolo 12 del d. lgs. 139/2015, che prescrive la valutazione dei debiti con il criterio del costo ammortizzato, i debiti iscritti in bilancio sono stati valutati al valore nominale rettificato per tener conto dell'effettivo valore di realizzazione.

Inoltre l'OIC 19 §.42 prevede che il redattore di bilancio possa essere esonerato dall'adozione di questo metodo, se il suo utilizzo comporta effetti irrilevanti sulla corretta informazione fornita dal bilancio. Ed in particolare: "Il criterio del costo ammortizzato può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore determinato in base ai paragrafi 54-57. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i debiti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi)". Alla luce di quanto sopra poiché tutti i debiti iscritti in bilancio, sono debiti di breve periodo, e per gli stessi non sono previsti né tassi di interesse né costi di transazione, si è ritenuto che gli effetti dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato possano considerarsi irrilevanti.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

Nell'esercizio sono stati conseguiti ricavi tipici dell'attività svolta dalla Società, in quanto la stessa è operativa dal 16/04/2018, data di assunzione del personale dipendente, poi in parte comandato presso la Reg.Sicilia.; gli altri ricavi 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 dell'art. 8, ultimo comma dello Statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9/2010).

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".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

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	59.979	65.205	125.184
Danaro ed altri valori in cassa	138	743	881
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	60.117	65.948	126.065
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)		25	25
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE		25	25
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	60.117	65.923	126.040
c) Attività di medio/lungo termine			
d) Passività di medio/lungo termine			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	60.117	65.923	126.040

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.723		11.979	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	241.251		230.147	
VALORE AGGIUNTO	-255.974		-242.126	
Ricavi della gestione accessoria	4.971.012		4.710.921	
Costo del lavoro	4.580.985		4.378.319	
Altri costi operativi	73.183		41.366	
MARGINE OPERATIVO LORDO	60.870		49.110	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	15.115		11.972	
RISULTATO OPERATIVO	45.755		37.138	
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-29.824		-19.376	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.931		17.762	
Imposte sul reddito	15.931		17.762	
Utile (perdita) dell'esercizio				

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La voce evidenzia i versamenti delle quote di capitale ancora dovute dai soci che, il Consiglio di Amministrazione aveva richiamato con nota n.6982 del 18.11.2014.(art.2427, punto 4 del Codice Civile) ed ulteriore sollecito del 29/06/2015.

Dalla tabella n. 1 si evince che i Comuni di Altofonte e Borgetto hanno erroneamente versato in più, rispetto alla quota di capitale sottoscritta, rispettivamente € 94,00 ed € 66,00. Tali somme dovranno essere restituite ai Comuni suddetti o imputate ad anticipazioni dei soci in conto versamenti futuri a qualsiasi titolo, secondo le determinazioni che l'Organo Amministrativo riterrà opportunamente adottare.

N.	SOCIO	CAPITALE	CAPITALE	CAPITALE DA
		SOTTOSCRITTO	VERSATO	VERSARE
1	COMUNE DI ALTOFONTE	€ 1.265,52	€ 1.359,90	-€ 94,38
2	COMUNE DI BAGHERIA	€ 6.911,05	€ 6.911,05	
3	COMUNE DI BALESTRATE	€ 809,41	€ 809,41	
4	COMUNE DI BELMONTE MEZZAGNO	€ 1.367,34	€ 357,91	€ 1.009,43
5	COMUNE DI BORGETTO	€ 887,80	€ 954,01	-€ 66,21
6	COMUNE DI CAPACI	€ 1.303,18	€ 1.298,01	€ 5,17
7	COMUNE DI CARINI	€ 4.429,33	€ 4.429,33	
8	COMUNE DI CASTELDACCIA	€ 1.378,03	€ 1.373,03	€ 5,00
9	COMUNE DI CINISI	€ 1.477,87	€ 1.473,87	€ 4,00
10	COMUNE DI FICARAZZI	€ 1.471,74	€ 1.467,74	€ 4,00
11	COMUNE DI GIARDINELLO	€ 277,25	€ 277,25	-
12	COMUNE DI ISOLA DELLE FEMMINE	€ 899,95	€ 899,95	-
13	COMUNE DI MONTELEPRE	€ 792,36	€ 792,36	
14	COMUNE DI PALERMO	€ 80.459,87	€ 80.459,87	
15	COMUNE DI PARTINICO	€ 3.911,51	€ 3.911,51	
16	COMUNE DI SANTA FLAVIA	€ 1.344,16	€ 1.344,16	
17	COMUNE DI TERRASINI	€ 1.434,81	€ 1.434,81	
18	COMUNE DI TORRETTA	€ 509,96	€ 509,96	
19	COMUNE DI TRAPPETO	€ 398,70	€ 398,70	
20	COMUNE DI USTICA	€ 163,40	€ 163,40	
21	COMUNE DI VILLABATE	€ 2.506,76	€ 2.502,16	€ 4,60
22	PROVINCIA REGIONE DI PALERMO	€ 6.000,00	€ 6.000,00	
		€ 120.000,00	€ 119.128,39	€ 871,61

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	872	0	872
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	872	0	872

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2020 ammontano a Euro 0 (Euro 0 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	4.926	0	600	0	0	0	0	5.526
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.926	0	600	0	0	0	0	5.526
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	4.926	0	600	0	0	0	0	5.526
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.926	0	600	0	0	0	0	5.526
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

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
Terreni e fabbricati	3.610		380	3.230
Attrezzature industriali e commerciali	1.479		240	1.239
Altri beni	1.906	5.305	1.241	5.970
- Mobili e arredi	0			0
- Macchine di ufficio elettroniche	1.906	5.305	1.241	5.970
Totali	6.995	5.305	1.861	10.439

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 10.439 (Euro 6.995 alla fine dell'esercizio precedente).

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).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.800	0	2.379	6.654	0	12.833
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	190	0	900	4.748	0	5.838
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	3.610	(900)	2.379	1.906	0	6.995
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	5.305	0	5.305
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	380	0	240	1.241	0	1.861
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(380)	0	(240)	4.064	0	3.444
Valore di fine esercizio						
Costo	3.800	0	2.379	11.959	0	18.138
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	570	0	1.140	5.989	0	7.699

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	3.230	(240)	1.479	5.970	0	10.439

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio delle "Altre immobilizzazioni materiali", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	3.000	3.654			6.179		12.833
Fondo ammortamento iniziale	3.000	1.748			1.090		5.838
Saldo a inizio esercizio		1.906			5.089		6.995
Acquisizioni dell'esercizio		5.305					5.305
Ammortamenti dell'esercizio		1.241			620		1.861
Saldo finale		5.970			4.469		10.439

L'incremento della voce "Macchine di ufficio elettroniche" per i € 5.305,00 si riferisce all'acquisto di un n. 13 PC portatili Lenovo think book in data 17.12.2020 per il regolare svolgimento delle attività istituzionali della SRR Palermo Area Metropolitana S.C.p.A.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.006.425	10.491	2.016.916	2.016.916	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	75.852	8.985	84.837	84.837	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	9.579	469	10.048			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	190.888	29.012	219.900	219.900	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.282.744	48.957	2.331.701	2.321.653	0	0

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.016.916	2.016.916
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	84.837	84.837
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	10.048	10.048
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	219.900	219.900
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.331.701	2.331.701

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Fatture da emettere	12.875	474.974	462.099
Crediti v/clienti Soci	1.699.088	1.216.276	-482.812
Crediti v/clienti	375.391	416.705	41.314
Totale crediti verso clienti	2.087.354	2.107.955	20.601

Tabella n.1

DENOMINAZIONE	CREDITI V/CLIENTI SOCI AL 31/12/2020
COMUNE DI ALTOFONTE	€ 4.858,70
COMUNE DI BAGHERIA	€ 341.667,28
COMUNE DI BALESTRATE	€ 30.704,76
COMUNE DI BELMONTE MEZZAGNO	€ 130.472,89
COMUNE DI BORGETTO	€ 40.446,37
COMUNE DI CAPACI	€ 10.006,30
COMUNE DI CARINI	€ 68.021,79
COMUNE DI CASTELDACCIA	€ 131.530,22
COMUNE DI CINISI	€ 1.878,61
COMUNE DI FICARAZZI	€ 68.550,38
COMUNE DI GIARDINELLO	€ 1.621,14
COMUNE DI ISOLA DELLE FEMMINE	€ 66.225,40
COMUNE DI MONTELEPRE	€ 14.480,45
COMUNE DI PALERMO	€ 56.682,38
COMUNE DI PARTINICO	€ 41.163,09
COMUNE DI SANTA FLAVIA	€ 61.977,68
COMUNE DI TERRASINI	€ 4.108,37
COMUNE DI TORRETTA	€ 14.568,68
COMUNE DI USTICA	€ 2.322,62
COMUNE DI VILLABATE	€ 124.988,60
	€ 1.216.275,71

Tabella n.2

DENOMINAZIONE	CREDITI V/CLIENTI al 31/12/2019
CO.IN.R.E.S. IN LIQU.	€ 311.126,75
CURATELA FALL.66/18 SERV.COM.INT.RSU SPA IN LIQU.	€ 64.264,54
PALERMO AMBIENTE SPA IN LIQUIDAZIONE	€ 41.313,55
	€ 416.704,84

Nelle tabelle sopra riportate viene indicato il dettaglio della voce Crediti v/clienti Comuni Soci (tabella n.1) e Crediti v/clienti (tabella n.2).

In riferimento al credito vantato nei confronti della gestione straordinaria del CO.In.R.E.S. – ATO PA4 in liquidazione, si rappresenta che con Pec pervenuta dalla società consortile è stato rappresentato “*che il commissario straordinario ha attivato le procedure per il recupero coatto dello stesso attraverso interventi sostitutivi (Commissari ad acta) di competenza dell’assessore Regionale dell’Energia e dei Servizi di Pubblica Utilità ai sensi della l.r. n. 9/2010 e, pertanto, si ha ragione di ritenere che il credito sarà recuperato.*”.

Relativamente al credito vantato nei confronti della Curatela Fallimento n. 66/2018 – Servizi Comunali Integrati RSU S.p.A. – ATO PA1 in liquidazione (S.C.I.RSU), dichiarata fallita con sentenza n. 71/2018 del Tribunale di Palermo, pubblicata il 7/5/2018, si evidenzia che per lo stesso è stata eseguita la svalutazione secondo quanto previsto dal principio contabile nazionale OIC 15 e dall'art. 101, c. 5 del TUIR, in quanto, in presenza di procedure concorsuali, il credito deve essere valutato al presunto valore di realizzo e, qualora si stimi che non sarà possibile incassare l'intero credito, in applicazione dei principi contabili, lo stesso dovrà essere integralmente svalutato, ma non eliminato dal bilancio.

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	2		2
Acconti IRES	19.814		19.814
Acconti IRAP	1.064	21.880	22.944
Crediti IVA	11.934	4.697	16.631
Altri crediti tributari (credito art.13-cred.da 730 add.li reg.li e com.li-cred.sanificazione covid19)	43.038	-17.591	25.447
Arrotondamento		-1	-1
Totali	75.852	8.985	84.837

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	190.888	219.900	29.012
Crediti v/INAIL anno 2020	0	911	911
Crediti v/INAIL c/anticipi	5.396	9.201	3.805

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti v/INPS	10.115	10.115	0
Crediti v/Tesoreria Inps	105.047	163.611	58.564
Crediti v/INPS ex INPDAP per.prec.ti	13	13	0
Cred.v/ Reg.Sic.na dip.ti Com.ti novembre e dicembre 2020	12.078	23.683	11.605
Cred.v/ ATO PA 1 dip.ti dist.ti anno 2019	1.720	1.720	0
Cred.v/AMB S.P.S.dip.ti dist.ti anno 2019	4.766	4.766	0
Cred.v/Palermo Amb.dip.ti dist.ti anno 2019	38.914	0	-38.914
Crediti v/banche int.attivi da liquidare	7	5	-2
- n/c da ricevere	4.480	1.957	-2.523
ant.,spesa gara rcc.rifiuti 6 comuni	0	1.759	1.759
anticipi a fornitori	8.352	2.159	-6.193
Totale altri crediti	190.888	219.900	29.012

Di seguito il dettaglio dei crediti sopra elencati:

- Crediti Vs Inail c/anticipi € 9.200,98 si riferisce ad anticipazione Inail ai dipendenti ;
- Crediti Vs INPS € 10.115,00 si riferisce al maggiore versamento contributi dei mese di aprile 2018, marzo , luglio e novembre 2019 relativi alla posizione matricola n.5528505073
- Crediti Vs Tesoreria INPS € 163.611,36 si riferisce al credito relativo ai versamenti TFR in conto tesoreria effettuati al 31.12.2020;
- Crediti vs INPS ex INPDAP € 13,49 si riferisce ad un credito scaturente dalle retribuzioni del mese di giugno 2018;
- Note di credito da ricevere € 1.957,45 si riferisce per € 1.824,28 alle note di credito da ricevere dalla ditta "LeasePlan Italia S.p.a." e per € 133,17 alla nota di credito da ricevere dalla ditta "Wind TRE SPA"
- Anticipi a fornitori € 2.158,65 si riferisce per € 635,95 a fatture Wind Infostrada pagate nell'anno 2018 e 2019 e per le quali si attende fattura, per € 74,64 per fattura Amat Palermo SPA S.U. pagate nell'anno 2019 e per le quali si attende fattura , per €28,64 all'importo IVA che dovra' essere restituita sulla fattura Hotel Beppe di Biagetti Maria Augusta e C.snc, per € 1.219,42 ad avvisi di parcella n. 19 del 21.11.2019 di € 788,00 pagato il 31.01.2020 e n.11 del 07.10.2020 pagato il 24.11.2020 all'avvocato Francesco Ferraro ma per i quali le parcelle sono state emesse il 30.03.2021 (parcelle n.5/21 e 6/21) e per € 200,00 alla duplicazione del pagamento in data 07.12.2020 della fattura n.0009/2020 del 18.01.2020 New Soft snc che e' stato restituito a mezzo accredito bancario in data 19.01.2021.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti 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	80.928		10.111	91.039

L'accantonamento è così suddiviso:

- € 64.264,54 quale svalutazione del credito vs Curatela Fallimento n. 66/2018 – Servizi Comunali Integrati RSU S.p.A. – ATO PA1 in liquidazione (S.C.I.RSU), dichiarata fallita con sentenza n. 71/2018 del Tribunale di Palermo, pubblicata il 7/5/2018;

- € 26.774,56 quale svalutazione crediti dello 0,5%.

Disponibilità liquide

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) sul conto corrente n. 494 - Iban IT 23 A 03069 04669 00000000494 acceso presso Intesa San Paolo Spa, filiale 04669 di Palermo (già c/c n. 0327215- Iban IT 43 M 05132 04616 803570327215- acceso presso l'agenzia n.18 di Palermo della Banca Nuova fino al 31/03/2019).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	59.979	65.205	125.184
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	138	743	881
Totale disponibilità liquide	60.117	65.948	126.065

Il saldo della Voce " Denaro e altri valori in cassa " e' composto per € 70,80 Cassa contanti economale e per € 810,19 Cassa economale carta prepaid Visa 7488.

Ratei e risconti attivi

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
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	39.091	(31.838)	7.253
Totale ratei e risconti attivi	39.091	(31.838)	7.253

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	39.091	7.253	-31.838
- su polizze assicurative	1	1	0
su polizza assicurativa Lloyd's Marsh	12.639	0	-12.639
su interessi calcolati su ravvedimento ritenute dip.ti comp.2020	1.042	0	-1.042
su polizza assicurativa HDI automezzo targato DS021NN	197	0	-197
su interessi dilazione INPS novembre 2018-novembre 2019 matricola 5528505073 e 552852143 anno 2021	25.212	7.252	-17.960

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totali	39.091	7.253	-31.838

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 197.063 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 sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	3.853	0	0	0	0	0		3.853
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	73.211	0	0	0	0	0		73.211
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		(1)
Totale altre riserve	73.211	0	0	0	0	0		73.210
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
Totale patrimonio netto	197.064	0	0	0	0	0	0	197.063

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	C		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	3.853	U	A-B	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	73.211	U	A	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	(1)			0	0	0
Totale altre riserve	73.210			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
Totale	197.064			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2019 il capitale sociale risulta sottoscritto per Euro 120.000,00 e versato per Euro 119.128,39.

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).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	38.741	38.741
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	38.741	38.741

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).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Fondo rischi per controversie legali	38.511	0	38.511
Fondo rischi per controversie legali WIND TRE SPA	230	0	230
Totali	38.741		38.741

L'importo di € 38.511,01 si riferisce all'accantonamento per eventuali contenziosi giuslavoristici a cui è sottoposta l'impresa e relativo alla stima della differenza contributiva (part-time 33h e46 min) calcolata per i dipendenti OMISSIS

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 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).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	105.047
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	65.549

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(6.985)
Totale variazioni	58.564
Valore di fine esercizio	163.611

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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	25	25	25	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	126.096	12.032	138.128	138.128	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	609.131	201.076	810.207	810.207	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	875.392	(62.078)	813.314	813.314	0	0
Altri debiti	438.348	(123.107)	315.241	314.858	383	0
Totale debiti	2.048.967	27.948	2.076.915	2.076.532	383	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio		25	25
- altri		25	25
Totale debiti verso banche		25	25

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	126.096	138.128	12.032
Fornitori entro esercizio:	41.707	109.101	67.394

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti v/fornitori	41.707	109.101	67.394
Fatture da ricevere entro esercizio:	84.389	29.027	-55.362
Totale debiti verso fornitori	126.096	138.128	12.032

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRES	13.608	-4.720	8.888
Debito IRAP	2.720	3.188	5.908
Erario c.to ritenute dipendenti anni 2019-2020	552.266	154.287	706.553
Erario c.to rit. professionisti(Notaio Ricolo)	10	-10	
Addizionale comunale luglio-novembre 2019	17.689	-5.917	11.772
Addizionale comunale gennaio-novembre 2020	0	25.704	25.704
Addizionale regionale luglio -novembre 2019	22.730	-8.223	14.507
Addizionale regionale gennaio-novembre 2020	0	36.014	36.014
Imposte sostitutive su T.F.R	108	244	352
Debiti sanzioni add.li reg.li 2019 non versate	0	297	297
Debiti sanzioni add.li com.li 2019 non versate	0	212	212
Totale debiti tributari	609.131	201.076	810.207

Il saldo delle voci "Debito IRES" e "Debito IRAP" si riferisce alle imposte correnti anno 2020 ed e' indicato al lordo degli acconti versati per l'anno 2020 appostati tra i crediti Tributari .

Si precisa che , ai sensi dell'art.24 del DL Rilancio, che stabilisce che, per i soggetti con ricavi o compensi non superiori nel 2020 a 250 milioni di euro, non e' dovuto il versamento della prima rata dell'acconto IRAP 2020 , le imposte IRAP rilevate sono pari al 100% del secondo acconto dovuto per l'anno 2020.

Il saldo dei conti "Ritenute dipendenti" ," Addizionale Regionale" e "Addizionale Comunale" si riferisce alle ritenute irpef dipendenti , Addizionali Regionali e Comunali di competenza dell'anno 2019 e 2020 che verranno ravveduti entro i termini di legge.Il saldo sopraindicato comprende le sanzioni e gli interessi sul mancato pagamento dei tributi alla scadenza originaria.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps dicembre 2020	151.049	148.489	-2.560
Debiti vs Fasi 2018-2019-2020	4.760	6.218	1.458

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso Inail sanzioni civili 2019	101	101	0
Debiti verso INAIL saldo 2019	220	0	-220
Debiti vs INPS avviso di rettifica da agosto a dicembre 2019	3.529	0	-3.529
Debiti vs ente previ.li INPS ex INPDAP da maggio 2019 a dicembre 2020	109.066	248.969	139.903
Debiti vs INPS F.do Tesoreria Dip.Valentino Marco	2.587	2.587	0
Debiti vs INPS dil.ne 11/18-11/19	449.305	234.420	-214.885
Debiti vs F.di Previdenza Complementare giugno-dicembre 2020	142.373	134.828	-7.545
Debiti vs PREVINDAI 4° trim.2020	5.382	4.019	-1.363
Debito vs INPS premio produttivita' 2020	0	16.304	16.304
Debiti vs entre prev.INPS ex INPDAP prod.ta'	0	10.359	10.359
Debiti vs nti assistenziali dicembre 2020	7.020	7.020	0
Totale debiti previd. e assicurativi	875.392	813.314	-62.078

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	438.149	314.857	-123.292
Debiti verso dipendenti differenza giugno 2018e premi produttivita' comp.2020	153.776	61.552	-92.224
Debiti verso anticipi spese dipendenti		96	96
Debiti per note di credito da emettere	248.630	207.138	-41.492
Altri debiti:			
Debiti verso sindacati per ritenute dicembre 2020	2.119	1.472	-647
Debiti imposta di bollo su fatture elettroniche 4 trim.2020	164	88	-76
Debiti cessione 1/5 stipendio nov.,dic.2020	3.402	4.706	1.304
Debiti trattenute varie su retribuzioni anno 2018-2019-feb.mar.2020	6.521	6.958	437
Debiti v/condominio Via Resuttano 360 anni 2019-2020	23.537	22.939	-598
Debiti vs Tari anni 2018-2019-2020	0	9.908	9.908
b) Altri debiti oltre l'esercizio	199	383	184
Ritenute 0.5% appalto GI ONE S.p.a.	19	33	14
Ritenute 0.5% appalto IDIF servizi	15	35	20
Ritenute 0.5% per appalto EXITone SPA	165	165	0
Deposito cauzionale Wolter Kluwer Italia Spa	0	150	150
Totale Altri debiti	438.348	315.240	-123.107

I debiti per note credito da emettere, sostanzialmente, si riferiscono agli effetti economici della gestione, sintetizzati nel Conto economico, che evidenziano, attraverso la differenza fra costi e ricavi, una compensazione della spesa con i ricavi provenienti dal rimborso del costo del personale utilizzato da Enti diversi dalla SRR, oltre al contenimento della spesa attuato rispetto a quanto previsto dal Budget di previsione 2020.

Per il dettaglio della voce "Debiti per note di credito da emettere " si rimanda alla relazione sulla gestione.

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
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	25	25
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	138.128	138.128
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	810.207	810.207
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	813.314	813.314
Altri debiti	315.241	315.241
Debiti	2.076.915	2.076.915

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
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	25	25

Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	138.128	138.128
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	0	0	0	0	810.207	810.207
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	813.314	813.314
Altri debiti	0	0	0	0	315.241	315.241
Totale debiti	0	0	0	0	2.076.915	2.076.915

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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	Var. %
Ribaltamento costi di funzionamento	4.744.255	4.560.007	-184.248	-3.88%
Rimborso costo del personale	61.073	0	-61.073	-100%
Rimborso costo del personale comandato Regione Siciliana	150.501	138.832	-11.669	-7.75%
Sopravvenienze attive fiscalmente non rilevanti	0	1.290	1.290	100%
Sopravvenienze attive ordinarie	6.797	3.022	-3.775	-55.53%
Abbuoni e arrotondamenti attivi	6	32	26	80.64%
Ribaltamento Costi Contenzioso legale	5.980	0	-5.980	-100%
Rimborso locazione Palermo Ambiente	2.400	0	-2.400	-100%
Contributo emergenza Covid-19 Credito imposta sanificazione e DPI	0	7.738	7.738	100%
Totali	4.971.012	4.710.921	-260.091	

Nella voce "sopravvenienze attive fiscalmente" sono comprese rettifiche per complessivi €1.290. relative a rettifiche di costi rilevati in anni precedente ma fiscalmente indeducibili.

Nella voce "sopravvenienze attive ordinarie" per complessivi € 3.022.00 e' compresa la rettifica per € 2.734.00 del consumo idrico rilevato in misura maggiore nell'anno 2018 e avvisi INPS stimati per i mesi di settembre e dicembre 2019 ma non pervenuti.

Nella voce "Altri ricavi e proventi" sono compresi per € 4.560.007. gli importi iscritti in bilancio per il ribaltamento delle spese di funzionamento ai Comuni soci consorziati in proporzione alle rispettive quote di partecipazione (ad esclusione della Provincia Regionale di Palermo, ai sensi dell'art. 8, ultimo comma dello Statuto sociale, che rinvia alle previsioni dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 9/2010), e gli importi di €138.832. relativi al rimborso spese del personale comandato presso la Regione Siciliana.

Costi della produzione

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	14.723	11.979	-2.744	-18,64
Per servizi	141.557	125.611	-15.946	-11,26
Per godimento di beni di terzi	99.694	104.536	4.842	4,86
Per il personale:				
a) salari e stipendi	3.318.869	3.159.609	-159.260	-4,80

b) oneri sociali	1.058.888	1.009.147	-49.741	-4,70
c) trattamento di fine rapporto	56.008	65.549	9.541	17,04
d) trattamento di quiescenza e simili	147.220	144.014	-3.206	-2,18
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	402		-402	-100,00
b) immobilizzazioni materiali	4.801	1.861	-2.940	-61,24
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	9.760	10.111	351	3,60
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi	152		-152	-100,00
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	73.183	41.366	-31.817	-43,48
Arrotondamento				
Totali	4.925.257	4.673.783	-251.474	

Per il dettaglio della voce "godimento di beni di terzi" si rimanda alla relazione sulla gestione, al paragrafo "Politica degli investimenti".

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	0
Altri	19.382
Totale	19.382

L'importo di € 19.382,46 e' composta per € 22,97 ad interessi di mora verso fornitori, per € 18.081,26 ad interessi per rateizzazioni dilazione INPS, per € 1.210,30 da interessi su ravvedimenti operosi e per € 67,93 ad interessi di mora su pagamenti tardivi PREVINDAI

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

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					6	6
Totali					6	6

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

Imposte sul reddito d'esercizio

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 IRES	13.608	-4.720	-34,68	8.888
Imposte correnti IRAP	2.659	3.249	54,99	5.908
Imposte IRES relative a esercizi precedenti		3.436		3.436
Imposte anticipate	-336	-134	39,88	-470
Totali	15.931	1.831		17.762

Si precisa che, ai sensi dell'art.24 del DL Rilancio, che stabilisce che, per i soggetti ricavi o compensi non superiori nel 2019 a 250 milioni di euro, non è dovuto il versamento della prima rata dell'acconto IRAP 2020, le imposte IRAP rilevate sono pari al 100% del secondo acconto dovuto per l'anno 2020.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	0	0
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	0	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(9.579)	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(469)	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(10.048)	0

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 31/12/2020.

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	48
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	52

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi ai membri del Collegio Sindacale , come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	26.000
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

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	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	12.000.000	120.000	12.000.000	120.000
Totale	12.000.000	120.000	12.000.000	120.000

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.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Insieme più grande	Insieme più piccolo
--------------------	---------------------

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 direzione e coordinamento da parte di terzi soggetti.

Dichiarazione di conformità del bilancio

PALERMO, 07/06/2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

TUBIOLO NATALE

Il sottoscritto TUBIOLO NATALE, in qualità di Presidente del CDA, 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.