

VERBALEASSEMBLEA ORDINARIA DEL 21/05/2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno 21 del mese di maggio, presso la sede legale in Erice, Viale Crocci n. 2 loc. Rigaletta-Milo, alle ore 10:50, si è riunita l'Assemblea ordinaria della SRR "Trapani Provincia Nord", in seconda convocazione stante che la prima è andata deserta, a seguito di regolare convocazione inviata a mezzo pec in data 19/04/2024, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del Bilancio dell'Esercizio chiuso al 31/12/2023 con la nota Integrativa, nonché della Relazione sulla gestione e della Relazione del collegio sindacale;
2. Importo spese generali della società – Previsionale anno 2024;
3. Nomina dei componenti il Collegio Sindacale e determinazione del relativo emolumento per il triennio 2024-2026.

Assume la Presidenza dell'Assemblea il Presidente del Consiglio di Amministrazione l'On. Massimo Fundarò, Assessore del Comune di Calatafimi Segesta.

Svolge le funzioni di segretario il dr. Andrea Giacalone, Segretario Generale del Comune di Marsala.

Preliminarmente si dà atto che, ad inizio lavori, sono presenti i seguenti soci: Comuni di Alcamo, Buseto Palizzolo, Calatafimi Segesta, Marsala, Paceco, San Vito Lo Capo.

Risultano assenti i Comuni di Castellammare del Golfo, Custonaci, Erice, Favignana, Pantelleria, Trapani, Valderice e la ex Provincia Regionale di Trapani.

Sono presenti, per il CdA, il Presidente On. Massimo Fundarò, Assessore del Comune di Calatafimi Segesta, ed il Vice Presidente Arch. Giacomo Tumbarello, Assessore del Comune di Marsala.

Risulta assente il consigliere di amministrazione Antonio Agliastro, Assessore del Comune di Erice.

Sono presenti, altresì, i componenti del collegio sindacale dr.ssa Carmela Lo Truglio (Presidente), dr. Salvatore Castiglione (sindaco effettivo) e dr. Melchiorre Stabile (sindaco effettivo).

L'Assemblea, pertanto, risulta regolarmente costituita ai sensi dello Statuto sociale.

Si passa all'esame del primo punto all'o.d.g..

Interviene il Presidente il quale rappresenta che il bilancio è stato inviato ai soci in una alla convocazione della assemblea e, pertanto, chiede se vi siano interventi sui documenti trasmessi,

specificando che le spese sostenute nel corso del 2023, ripartite tra i Comuni ai sensi dello statuto sociale, ammontano a circa € 187.000, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente in cui erano state ripartite spese per circa € 230.000.

Alle ore 10:55 entra nella seduta il consigliere di amministrazione Antonio Agliastro, Assessore del Comune di Erice.

Non essendovi alcuno che chiede di intervenire, il Presidente pone in votazione il punto all'o.d.g..

Dopo votazione espressa in forma palese dei rappresentanti dei n. 6 soci presenti,

l'Assemblea dei soci, all'unanimità dei presenti,

Delibera

Di approvare il "Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 con la nota integrativa, nonché della Relazione sulla gestione, della Relazione del collegio sindacale e della Società di Revisione Contabile" che si allega al presente verbale.

Si passa a trattare il secondo punto all'o.d.g..

Alle ore 11:00 entra nella seduta il Comune di Valderice, nella persona dell'Assessore Parrinello, delegato dal Sindaco Stabile.

Il Presidente fa presente che è necessaria l'approvazione di un importo massimo a titolo di spese generali, stimato dal CdA in € 400.000, sulla scorta del quale, in corso di anno ed essendovene la necessità, richiedere eventuali acconti e consentire così alla società di far fronte alle esigenze finanziarie che si manifesteranno; relaziona brevemente sulle necessità ipotizzabili per il prossimo esercizio e che tra le stesse previsioni sono da intendersi anche eventuali ulteriore somme necessarie all'adeguamento della struttura sociale che, sulla scorta delle nuove e sempre più complesse attività ARERA nonché del nuovo scenario di gestione del PPP avviato (concessione pluriennale di servizi), necessiterà di un adeguamento anche delle deleghe amministrative in capo ai vertici societari. A tal fine, prosegue, è in corso uno studio con un esperto esterno, di concerto con un notaio individuato, e a breve si procederà, in relazione anche ai contenuti applicabili del D. Lgs. n. 175/2016, a sottoporre all'Assemblea dei soci una proposta di modifica statutaria in tal senso.

Alle ore 11:22 entra nella seduta il Comune di Erice, nella persona del Vice Sindaco Mauro.

Il Presidente, in conclusione del proprio intervento, fa il punto sullo stato dei progetti intestati alla società.

Non essendovi alcuno che chiede di intervenire su quanto relazionato ed esposto dal Presidente in merito al previsionale per il 2024, dopo votazione espressa in forma palese dei rappresentanti dei n. 8 soci presenti,

l'Assemblea dei soci, all'unanimità dei presenti,**Delibera**

Di approvare la somma di € 400.000 quale importo previsionale per l'anno 2024 a titolo di spese generali di funzionamento della società.

Si passa a trattare il terzo punto all'o.d.g..

Prende la parola il Presidente il quale relaziona ai presenti quanto segue.

In prosecuzione a quanto deliberato nel passato in sede assembleare, il Consiglio di Amministrazione della società ha approvato un Avviso Pubblico per l'Acquisizione di manifestazione di interesse propedeutica alla nomina dei componenti del Collegio Sindacale della società, prevedendo il criterio già deliberato la volta precedente in sede assembleare; come da istruttoria depositata agli atti, è stato definito un elenco di n. 16 che hanno manifestato il proprio interesse ad assumere la carica, di cui 2 non ammesse in quanto presentate da soggetti iscritti in Albi fuori Regione; l'Avviso dunque prevedeva che la Assemblea avrebbe proceduto alla nomina mediante sorteggio e garantendo che il genere meno rappresentato ottenga almeno un terzo dei componenti dell'organo collegiale.

Il Presidente, a questo punto, sulla scorta del criterio proposto, propone di procedere con il sorteggio mettendo a disposizione l'elenco delle istanze pervenute e numerate dal n. 1 al n. 16 in ordine di ricezione.

Procede all'estrazione l'Assessore Ingardia del Comune di Marsala.

Il risultato dell'estrazione è il seguente: 1° estratto il n. 7 ovvero la dott.sa Piccirillo Loredana, 2° estratto il n. 5 ovvero il dr. Candela Rosario, 3° estratto il n. 4 dr. Castiglione Salvatore.

Preso atto del risultato utile della estrazione, assicurando così la parità di genere, si continua con l'estrazione per i componenti supplenti del collegio sindacale.

Il risultato della estrazione è il seguente: 1° estratto il n. 11 ovvero il dr. Montalbano Nicolò, 2° estratto il n. 1 ovvero il dr. Navarra Giovanni, 3° estratto il n. 10 ovvero la dott.sa Melia Giuliana.

Al fine di garantire la parità di genere anche tra i componenti supplenti, in caso di necessità di sostituzione, il risultato utile dell'estrazione è il seguente: n. 11, dr. Montalbano Nicolò, e n. 10, dott.sa Melia Giuliana. ²

Continua l'estrazione l'Assessore Ingardia tra i componenti effettivi per la individuazione del Presidente del Collegio.

Il risultato dell'estrazione è il seguente: n. 7 dott.sa Piccirillo Loredana.

In merito al compenso da attribuire ai componenti del Collegio, il Presidente propone di mantenere inalterato quanto deliberato nelle precedenti assemblee, ovvero nel determinare lo

stesso in misura pari al 60% di quello percepito rispettivamente dal Presidente e dai revisori del Comune più popoloso cioè Marsala, determinato dalla Delibera di C.C. n. 286 del 27 dicembre 2021, ovvero: € 19.744,20 (pari al 60% di 32.907) per il Presidente, ed € 13.162,80 (pari al 60% di € 21.938) per i componenti effettivi.

I presenti concordano.

A questo punto **l'Assemblea, all'unanimità dei presenti**, dopo votazione espressa in forma palese dei rappresentanti dei n. 8 soci presenti.

Visto il criterio adottato ed approvato;

Visto l'esito dei sorteggi effettuati e riportati nel presente verbale;

Vista la proposta, condivisa, del Presidente in merito al compenso da determinarsi;

Delibera

- Di nominare quali componenti effettivi per il triennio 2024 – 2026 del collegio sindacale: Presidente la dr.sa Loredana Piccirillo, nata a Trapani il 29/12/1972, Componenti effettivi il dr. Rosario Candela, nato a Erice (TP) il 04/11/1972, e il dr. Salvatore Castiglione, nato a Trapani il 29/03/1963;
- Di nominare quali componenti supplenti del Collegio Sindacale: il dr. Montalbano Nicolò, nato a Calatafimi Segesta (TP) il 23/07/1949, e la dott.sa Melia Giuliana, nata a Palermo il 30/09/1986;
- Di determinare il compenso spettante al Presidente ed ai componenti il collegio sindacale della società nella misura del 60% del compenso base percepito rispettivamente dal Presidente e dai Revisori del Comune più popoloso dell'ambito ovvero quello di Marsala, come individuato con la Delibera di Consiglio Comunale di Marsala n. 286 del 27 dicembre 2021, ovvero: € 19.744,20 per il Presidente, ed € 13.162,80 (pari al 60% di € 21.938) per i componenti effettivi.

Alle ore 11:45, non essendovi alcuno che chiede la parola, il Presidente dichiara chiusi i lavori assembleari.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

Dott. Andrea Giacalone



IL PRESIDENTE

Massimo Fundarò



S.R.R. - PROVINCIA NORD Società Consortile per Azioni

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	CONTRADA RIGALETTA-MILIO V.LE CROCE 2 91016 ERICE TP
Codice Fiscale	02484440815
Numero Rea	Trapani 174377
P.I.	02484440815
Capitale Sociale Euro	120.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	702229 Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativa-gestionale e pianificazione aziendale
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altri attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

31-12-2023 31-12-2022

Sullo patrimoniale			
Ativo			
B) Immobilizzazioni			
II - immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	0	0	0
2) impianti e macchinari	0	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
4) altri beni	364	496	496
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	364	496	496
Totale immobilizzazioni (B)		364	496
C) Attivo circolante			
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	190.417	242.406	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-	-
Totale crediti verso clienti	190.417	242.406	-
2) verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	-	-
3) verso imprese collegate			
Totale crediti verso imprese collegate	0	-	-
4) verso controllati			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-	-
Totale crediti verso controllati	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	-	-
5-bis) crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	41.135	44.735	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-	-
Totale crediti tributari	41.135	44.735	-
5-ter) imposte anticipate			
5-quater) verso altri	0	0	0
esigibili entro l'esercizio successivo	(1)	(1)	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-	-
Totale crediti verso altri	(1)	-	-
Totale crediti		231.561	287.190
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali	95.842	128.367	-
2) assegni	0	0	-
3) danaro e valori in cassa	0	0	-

Totale disponibilità liquide	95.842	123.569
Totale attivo circolante (C)	327.393	410.539
D) Rate e risconti	5.357	3.408
Totale attivo passivo	333.104	414.413
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserva di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	194	194
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	220	220
Riserva da donazioni ex art. 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Variazioni in conto aumento di capitale	0	0
Variazioni in conto fido aumento di capitale	0	0
Variazioni in conto capitale	0	0
Variazioni 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 coniugato utili in corso	0	0
Valore altro riserva	(1)	(1)
Totale altre riserve	219	219
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utili (perdite) dell'esercizio	111	0
Perdita ripartita nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni, proprio in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	120.524	120.413
C) Tesaurimento di lire rapporto di lavoro subordinato	85.084	79.283
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	0	-
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	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	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) accenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale accenti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.628	123.253
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	61.628	123.253
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
12) 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
13) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.591	9.090
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	10.591	9.090
14) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.085	3.138
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.085	3.138
15) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.692	79.216
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti	49.692	79.216
Totale passivo	333.104	414.413

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi	187.013	232.973
corrispetti in conto esercizio	17.304	14.566
altri	204.321	247.529
Totale altri ricavi e proventi	204.321	247.529
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	486	177
7) per servizi	100.823	131.350
9) per il personale	71.589	68.407
a) salari e stipendi	14.672	13.027
b) oneri sociali	6.063	11.418
c) trattamento di fine rapporto	92.324	92.852
Totale costi per il personale	142	0
10) ammortamenti e svalutazioni	142	0
b) ammortamenti e svalutazioni	142	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	142	0
14) oneri diversi di gestione	10.046	3.150
Totale costi della produzione	203.621	247.529
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	500	0
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D)	500	0
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differita e anticipata	389	0
imposte correnti	389	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differita e anticipata	389	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	111	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	111	0
imposte sul reddito	389	0
interessi passivi(ativi)	0	0
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	500	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus minusvalenze da cessione	0	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	0
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni		
142	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	6.063	11.418
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.205	11.418
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.705	11.418
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	51.889	(228.700)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(61.425)	80.873
Decremento/(Incremento) dei ratei e riscatti attivi	(1.549)	(3.408)
Incremento/(Decremento) dei ratei e riscatti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(28.721)	168.113
Totale variazioni del capitale circolante netto	(40.106)	16.876
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(33.401)	28.296
Altre variazioni		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Imposte sul reddito pagate	6.136	(4.997)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(262)	(1.170)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.674	(6.167)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	(27.527)	22.129
(investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali	0	0
(investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
(investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
(investimenti)	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Settore attività

La nostra società, come ben sapele, opera nel settore della raccolta dei rifiuti urbani, in particolare

dell'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 modalità di cui all'art.15 della L. R. 08-04-2010 n.9. Esercita l'attività di controllo di cui all'art.8, comma 2 della L. R. 09-2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con gestori.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, 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 (c.c.), nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Gli articoli citati nella presente nota integrativa, se non diversamente indicato, fanno riferimento al Codice Civile.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un'alta 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 definita 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 e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di titoli e azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di titoli d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) titoli a breve verso banche	0	0
Acquisizione finanziamenti	0	0
(Rimborsi finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborsi di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisizione) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e accantonamenti su dividendi pagati)	0	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	(27.527)	22.128
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	123.369	101.241
Assegni	0	0
Denari e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	123.369	101.241
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	95.842	123.369
Assegni	0	0
Denari e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	95.842	123.369
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2413-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi ai 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 consunti 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 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

Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni immateriali.

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-temica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Altri beni	
- Macchine ufficio elettroniche	20

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

Immobilizzazioni Finanziarie

Non sono presenti in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

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

Racchi e risconti

Non sono presenti in bilancio racchi e/o risconti.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio Fondi per rischi ed oneri.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dell'unico dipendente in forza, 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 ed includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di costi, sconti ed abbuoni.

In particolare:

- I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'effettiva prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- I costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico.

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 l'addetto e 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.

Indebitamento finanziario netto

Si fornisce di seguito il prospetto dell'Indebitamento finanziario netto, il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario, un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica ex corrente	Esercizio corrente
A) Finanziaria lorda	123.365	27.527		95.842
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquida				
C) Altre attività finanziarie correnti				
Altre attività a breve				
C) Imparità (A-B-C)	123.365	27.527		95.842
E) Debito finanziario corrente				
A) Parte corrente dei debiti finanziari non corrente				
Altre passività a breve				
C) Indebitamento finanziario corrente (E-F)	-123.365	-27.527		-146.842
H) Indebitamento finanziario non corrente (G-D)				
I) Debito finanziario non corrente				
J) Finanziamento a lungo termine				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-123.365	-27.527		-146.842

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sul totale	Esercizio corrente	% sul totale
Ricarica della gestione finanziaria				
Variazioni finanziarie positive e lavorative straordinarie, fruiti di recupero immobiliare				
Acquisti e vendite di immobilizzazioni materiali e immateriali, di cui: acquisto e vendita di immobilizzazioni materiali e immateriali	177		448	
Costi per servizi e gestione beni di terzi	15.350		71.107	
VALORE AGGIUNTO	15.527		71.555	
Ricarica della gestione straordinaria	247.509		197.470	
Costo del lavoro	97.842		66.108	
Altre costi correnti	3.150		10.040	

Descrizione	Esercizio precedente	% sul totale	Esercizio corrente	% sul totale
MARGINE OPERATIVO LORDO	642		500	
Avanzamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	142		389	
RISULTATO OPERATIVO	500		111	
Proventi e oneri finanziari e netti di variazioni di attività finanziarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	500		111	
Imposte sul reddito				
Utile (perdita) dell'esercizio				

Nota Integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

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

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Totale				
Terroni e fabbricati				
Immobili a macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	478		142	336
- Mezzi e attrezzi				
- Macchine d'officina e attrezzature				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
Beni diversi da precedenti				

Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totale	478		142	336

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 336 (euro 496 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 Iati, 24/7, punto 2 del Codice Civile.

Valore di inizio esercizio	Terroni e fabbricati	Immobili a macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo	0	0	0	779	0	779
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	273	0	273
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	506	0	506
Variazioni nell'esercizio						

Bilancio di esercizio al 31-12-2023.

Pag. 13 di 31

Contesto informatico: Confronto alla data di bilancio 2023-21-04

	Terroni e fabbricati	Immobili a macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (dal valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazione e dismissioni (dal valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	0	0	142	0	142
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	142	0	142
Valore di fine esercizio						
Costo	0	0	0	779	0	779
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	364	0	364
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	354	0	354

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

Descrizione	Mezzi e attrezzi	Macchine di ufficio	Autovetture e motocicli	Automezzi	Bentornati dai precedenti	Acquedotti e altri	Totale Altre immobilizzazioni materiali
Costo storico							
Finanziamento storico							
Finanziamento storico							
Fondo ammortamento							
Svalutazioni							
Ammortamento							
Saldo a fine esercizio							
Acquisizione dell'esercizio							
Trasferimenti da altri voci							
Trasferimenti ad altri anni							
Cessioni/decreti							
Costo storico							
Cessioni/decreti							
Finanziamento							
Ammortamenti dell'esercizio							
Finanziamento							
Acquedotti e altri							
Saldo finale							

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Bilancio di esercizio al 31-12-2023.

Pag. 13 di 31

Contesto informatico: Confronto alla data di bilancio 2023-21-04

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, par. 4 e 5 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota accantonata entro l'esercizio	Quota accantonata oltre l'esercizio	Di cui al durata superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	242.406	(57.989)	184.417	100,00	0	0
Crediti verso banche e controllati 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 controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	44.735	(3.000)	41.735	41,73	0	0
Attività per imposte anticipate iscritta nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(1)	0	(1)	(1)	0	0
Crediti iscritti nell'attivo circolante	287.140	(156.989)	130.151	231,55	231,55	0

I crediti iscritti in bilancio sono stati valutati al loro valore nominale, non esistono crediti di natura ultramortale, in particolare in società varia crediti nei confronti degli Enti Pubblici soci che partecipano alle spese di funzionamento della ns. società in proporzione alla popolazione residente ed ammontano a complessive € 1.907.166,88, e sono così distribuiti:

Socio	* Autante /2022	Credito al 31/12 2023	Progetto nel 2023	Ridotto al 31/12 2023	Quota Spesa 2023	Totale devolte al 31/12 /2023
ALCAMO	48.135	35.733,02	35.733,02	0,00	29.693,79	29.693,79
BUSATO PALEZZINO	3.005	2.747,07	2.747,07	0,00	1.930,67	1.930,67
CALABRINI SIRETTO	7.035	5.600,00	5.600,00	0,00	4.415,66	4.415,66
CASTELLAMARE DEL GOLFO	15.203	11.022,44	11.022,44	0,00	9.973,44	9.973,44
CUSTONIA	5.410	0	0	0	3.410,67	3.410,67
EPICE	26.581	22.705,34	22.705,34	0,00	17.887,30	17.887,30
FAVENNAVA	4.314	3.363,30	3.363,30	0,00	2.696,71	2.696,71
MARSALA	82.774	64.500,72	64.500,72	0,00	51.860,47	51.860,47
PALECCO	7.429	0.970,00	0.970,00	0,00	7.152,33	7.152,33
PANTELLERIA	7.148	0.170,75	0.170,75	0,00	4.967,07	4.967,07
SAN VITO LO CAPO	4.306	3.401,74	0,00	0,00	2.732,47	2.732,47
TRAPANI	71.622	50.067,00	50.067,00	0,00	44.106,62	44.106,62
VALDERICE	12.175	9.493,65	9.493,65	0,00	7.610,36	7.610,36
PROV. REGIONALE DI TRAPANI	0			0		
TOTALE	268.400	228.724,97	225.321,13	0	146.013,95	150.415,88

Pubblicato di diritto al n. 31 del 12/2023

Area geografica	Bilale	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	190.417	190.417
Crediti verso controllati iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso colleghi iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso controllati iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.136	41.136
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(1)	(1)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	231.557	231.557

Description

	0.707	-3.597	7.650
Attention stable			
Credit PRESIDENT	+7.628	-3.133	19.459
Credit IRAP	1.186	-6.46	300
Account PRESIDENT			
Account IRAP			
Credit IVA	+6.204	2.510	16.740
Alpha credit resolution			
Arbeitskomitee			
TOTALE	44.735	-3.620	41.170

Visita la natura dei crediti e la peculiarità della società non si è ritenuto necessario appostare un fondo valutazione crediti.

10

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
Depositi bancari e postali	123.269	(27.527)	95.742
Assogestit	0	0	0
Certificati e altri valori in cassa	0	0	0
Totale disponibilità liquide	123.269	(27.527)	95.742

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 120.525, e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile):

	Valore al inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato di fine esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Ritassestima	
Capitale	120.000	0	0	0	0	0	120.000
Riserva da appropriazione delle azioni	0	0	0	0	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0
Riserva legale	184	0	0	0	0	0	184
Riserva statutaria	0	0	0	0	0	0	0
Altre riserve							
Riserva straordinaria	220	0	0	0	0	0	220
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
Veramento 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 sui cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0	0
Riserva da congruogli utili in corso	0	0	0	0	0	0	0
Varie altre riserve	119	0	0	0	0	0	119
Totale altre riserve	219	0	0	0	0	0	219
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari interni	0	0	0	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0	0
Utili (perdite) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Perdita rilevata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0
Riserve negative per assoni proprie in post-vaglio	0	0	0	0	0	0	0
Totale patrimonio netto	120.413	0	0	0	0	0	120.525

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	(1)
Totale	(1)

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 distribuzione, 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 nel triennio precedente esercizio
Capitale	120.000				
Riserva da sopproprio delle azioni	0			0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0
Riserva legale	154.11	B		0	0
Riserve statutarie	0			0	0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	220.11	A, B, C		0	0
Riserva da deprezzo ex articolo 2423	0			0	0
Riserva civile	0			0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0
Variazioni in conto aumento di capitale	0			0	0
Variazioni in conto futuro aumento di capitale	0			0	0
Variazioni in conto capitale	0			0	0
Variazioni a copertura perdite	0			0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0
Riserva per cedi su cambi non realizzati	0			0	0
Riserva da congruente utili in corso	0			0	0
Valore altre riserve	(1)			0	0
Totale altre riserve	219			0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0
Utili portati a nuova	0			0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0
Totale	120.419			0	0
Quota non distribuita	0			0	0
Riserva quota distribuita	0			0	0

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Pag. 19 di 21

Contesto amministrativo - Conferma alla massimizzazione (Art. 2427-bis del Codice Civile)

v.2.14.1

S.R.R. - PROVINCIA NORO Società Consortile per Azioni

Al 31/12/2023 il capitale sociale risulta interamente antiezerito e versato.

Fondi per rischi e oneri

Non sussistono fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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	79.283
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.063
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(282)
Totale variazioni	5.781
Valore di fine esercizio	85.064

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	Differenziale a 3 anni
Debiti	0	0	0	0	0	0
Debiti da operazioni di finanziamento	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
Accordi	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	723.754	101.429	825.183	618.129	207.054	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 associate al controllo delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	9.000	1.501	10.501	10.501	0	0

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Pag. 20 di 21

Contesto amministrativo - Conferma alla massimizzazione (Art. 2427-bis del Codice Civile)

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota salite/rischi entro l'esercizio	Quota scadenze oltre l'esercizio	Di cui di cui scade entro superiore a 3 anni
Altri debiti	79.236	120.244	40.092	49.992	0	0
Totale debiti	274.712	187.221	127.490	127.490	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti fornitori entro l'esercizio	123.253	61.028	-61.425
Fornitori entro esercizio	19.560	2.875	-16.775
Fornitori da ricevere entro esercizio	103.693	58.153	-45.706
Totale debiti verso fornitori	123.253	61.028	-61.425

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Imponi IRII IRES		389	389
Imponi IRAP			
Imposte e ritenute comunali			
Imponi ICI ICA			
Imponi e ritenute dipendenti	2.835	3.235	5.070
Imponi e ritenute professionisti collaboratori	5.265	653	4.332
Imponi e ritenute altre			
Imponi e ritenute altre			
Assicurazione comunale			
Assicurazione regionale			
Imposte sostitutive	1.174	-1.174	
Copioni e cartasse			
Imponi per altre tasse			
Anticipo	-1	3	2
Totale debiti tributari	9.000	1.563	10.993

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso INPS	3.138	-4.024	-1.703
Totale debiti previdenziali e assicurativi	3.138	-4.024	-1.830

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti finanziari	79.236	49.992	-29.244
Debiti verso dipendenti	17.092	16.437	-1.215

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Pag. 21 di 31

Caricamento automatico - Conferma alla liquidazione del 2023-11-04

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri debiti			
a) Altri debiti finanziari	61.028	33.056	-27.999
Debiti verso dipendenti assicurativi			
Debiti verso assicurazioni a rischio			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionari			
Altri debiti			
Totale Altri debiti	120.244	40.092	-79.236

I debiti verso altri (pari ad € 33.555) sono così costituiti:

- In quanto ad € 12.017,22 è riferito al residuo debito nei confronti dell'Azienda Tpl Terna del Feneri Spa relativamente al disaccantonamento del dipendente presso la nostra struttura negli anni passati;

- In quanto ad € 2.133,88 è riferito ad un maggior versamento effettuato nei nostri confronti dal Comune di Cusumani nell'anno 2021 e 2022. Tale somma verrà portata in compensazione con i crediti futuri;

- In quanto ad € 14.403,91 relativo alla detrazione del 12/02/2020;

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	Totale
Obbligazioni	0
Obbligazioni convertibili	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0
Debiti verso banche	0
Debiti verso altri finanziamenti	0
Accordi	0
Debiti verso fornitori	61.028 61.028
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 controllanti	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Debiti tributari	10.993 10.993
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.092 5.092
Altri debiti	49.992 49.992

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Pag. 22 di 31

Caricamento automatico - Conferma alla liquidazione del 2023-11-04

Area geografica	Italia	Totale
Debiti	127.406	127.406

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Al sensi del comma 1, numero 6 dell'art. 2427, C.c., si precisa che non sono presenti a bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono operazioni tra i Debiti che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Al sensi del numero 19-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c. si riferisce che non esistono debiti verso soci per finanziamenti.

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. %
Fiducie, vendite e produzioni					
Variazione della produzione di prodotti e forniture, servizi e beni					
Variazioni derivanti da attività di produzione					
Incrementi e diminuzioni derivanti da attività di produzione					
Altre variazioni e prodotti					
Totale		247.629	204.321	43.308	17,46
		247.629	204.321	43.308	

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

Al sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10, C.c., viene proposta nella tabella seguente la suddivisione dei ricavi per area geografica:

I ricavi sono rappresentati dalla partecipazione alle spese di gestione della ns. società da parte degli enti pubblici partecipanti, in particolare per il 2023 ammontano a € 187.013,15 e sono così distribuiti:

Sede	Quota Spese 2023	
ALCAMO	28.003,79	
BUDETTO PALIZZOLO	9.399,67	
CALATANI DECESTIA	4.471,06	
CASTELLAMARE DEL GOLFO	9.570,44	2,7
CUSTONACI	3.410,67	
ERICE	17.997,39	
FAVIGNANA	2.699,71	
MARSA	57.800,41	
PACICO	7.142,32	
PANTAFIERA	4.910,07	
SAN VITOLO CAPO	2.732,27	
TRAPANI	44.196,62	
VALDERICE	7.618,18	
Prov. REGIONALE DI TRAPANI		
Totale	187.013,15	

L'ultimo riepilogo è rappresentato dalla partecipazione al costo dell'unico dipendente da parte dell'A.T.O. I dati dei F.ondi amministrati per il 2023 ad € 14.317,75.

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 gestione prime, ausiliarie, di consumo e merci	177	430	309	174,56
Per servizi	139.350	98.323	-53.027	-35,04
Per gestione di beni di terzi				
Per i prestazioni				
ai salari e stipendi	68.407	71.595	3.187	4,65
di altri salari	11.027	14.672	3.645	32,93
di contributi al fine rapporto	17.418	6.003	-11.415	-65,49
di trattamento di invecchiamento e simili				
di altro personale				
Ammortamenti e svalutazioni				
di immobilizzazioni materiali				
di immobilizzazioni immateriali				
di altre immobilizzazioni				
di svaluti crediti su circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, ausiliarie, di consumo e merci				
Accantonamenti per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	3.760	10.946	6.986	185,80
Ammortamenti				
Totale	247.528	201.323	-46.205	-18,67

Di seguito si riporta l'informazione riguardante i Costi della Produzione.

I principali costi inseriti nella voce per "servizi" si riferiscono: compensi sindacali e revisioni € 43.349,50 - consulenza fiscale e del lavoro € 4.784 - consulenza legale € 7.150 - Compensi assistenza valutazione P.F. per € 13.350, Assistenza Pluriennale telefonica per affidamenti, F. 2.000, Assistenza aggiornamento Piano di Ambito per € 6.000. Costo incentivi lavoro discarica giusta determinati, 490.2023 per € 9.167.

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				309
Imposte differite e anticipate (passività)				
Imposte differite				

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Consiglio di Amministrazione - Conferma alla maggioranza del 2023-24-25

Pag. 75 di 81

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte anticipate				388
Imposte correnti di gestione e gestione di partecipazioni				389
Imposte differite e anticipate (passività)				
Totale				

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Consiglio di Amministrazione - Conferma alla maggioranza del 2023-24-25

Pag. 76 di 81

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conferentemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2023.

	Numero medio
Direttivi	8
Quadri	1
Impiegati	0
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	1

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2023, come richiesto dal punto 16) dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori Sindaci
Compensi	0 - 43.340
Anticipazioni	0 - 0
Crediti	0 - 0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestare	0 - 0

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 alla società di revisione per le prestazioni rese, distinte in servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Rivisione legale dei conti annuali	2.500
Altri servizi di verifica svolta	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.500

Bilancio di esercizio al 31.12.2023

Pag. 27 di 31
Generata automaticamente - Conferire alla Presidenza del C.d.A. 2018-11-04

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 desunti dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	10.000	120.000	10.000	120.000
Totale	10.000	120.000	10.000	120.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, così come disciplinato dal numero 9, comma 1 dell'art. 2427 C.c.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi del numero 20, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi del numero 21, comma 1 dell'art. 2427 C.c., si precisa che la società non ha posto in essere finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi del numero 22-bis, comma 1 dell'art. 2427 C.c., la società non ha realizzato operazioni con parti correlate, così come definite dal Principio Contabile Internazionale n. 24 e ad ogni modo sono state concluse a normali condizioni di mercato, su a livello di prezzo che di scelta della controparte.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis, del Codice Civile, non risultano stipulati accordi o altri atti, anche correlati tra loro, i cui effetti non risultino dallo Stato Patrimoniale.

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

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni relative al disposto della Legge 4 agosto 2017 n. 124, in quelle al comma 125 dell'art. 1, dispone che, a decorrere dall'anno 2018, le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incentivi, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche

Bilancio d'esercizio al 31.12.2023

Cronista autorizzato: Confine alla Presidenza del C.d.A. 2018-11-04

31.12.2023

amministrativi siano tenute a pubblicare tali importi in Nota Integrativa, purché tali importi ricevuti dal soggetto beneficiario siano superiori a € 10.000 nel periodo considerato (comma 127).

Nella tabella seguente vengono esposti i dettagli delle provvidenze pubbliche ricevute:

La società coordina per conto degli Enti Pubblici che vi partecipano l'attività di raccolta R.S.U. in particolare i vari Enti partecipano alle spese in proporzione alla popolazione servita, per il 2023 le spese ammontano ad € 187.013,15 risultano essere così ripartite:

Socio	Quota Spesa 2023
ALCAVO	28.683,79
BISETO PALAZZOLO	1.936,87
CALATAFIMI SEGESTA	4.415,06
CASTELLAMARE DEL GOLFO	8.570,44
CUSTONICI	3.410,87
ERICE	12.887,30
FAVIGNANA	2.630,71
MARSALA	51.810,45
PIGEGGI	7.152,33
PANTILLERIA	4.970,07
SAN VITOLO CARO	2.732,37
TRAPANI	44.196,62
VALDERICE	7.610,18
PROVINCIALE DI TRAPANI	
Totale	187.013,15

Nel corso del 2023 sono stati ricevuti dagli Enti in questione la complessiva somma di € 225.321,13 così distribuita:

Socio	Pagato nel 2023
ALCAVO	35.733,02
BISETO PALAZZOLO	2.412,87
CALATAFIMI SEGESTA	5.500,09
CASTELLAMARE DEL GOLFO	11.622,44
CUSTONICI	0
ERICE	22.293,34

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Generato automaticamente - Conferma alla tessera n. 2018-11-04

Pag. 29 di 31

Socio	Pagato nel 2023
FAVIGNANA	3.261,20
MARSALA	84.530,72
PIGEGGI	5.870,06
PANTILLERIA	6.116,75
SAN VITOLO CARO	0,00
TRAPANI	55.657,08
VALDERICE	18.401,66
PROVINCIALE DI TRAPANI	
Totale	225.321,13

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Al sensi dell'art. 2417 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile da esercizio	
- a riserva legale	
- a riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2000	
- a nuovo	
Totale	111

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Generato automaticamente - Conferma alla tessera n. 2018-11-04

Pag. 30 di 31

Dichiarazione di conformità del bilancio

ERICE, 05/04/2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Mario



S.R.R. -PROVINCIA NORD Società Consortile per Azioni

Sede in ERICE CONTRADA RIGALETTA-MILIO V.LE CROCCIO 2
Capitale sociale Euro 120.000,00 i.v.
Registro Imprese di Trapani n. 02484440819 - C.F. 02484440819
R.E.A. di Trapani n. 174377 - Partita IVA 02484440819

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2023

Signori Azionisti,

Il corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2023, forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione della società, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte dalla società nell'esercizio; vengono altresì fornite le informazioni sui rischi a cui la società è esposta.

ATTIVITÀ DELLA SOCIETÀ

La società opera nel settore della regolamentazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, in particolare nell'organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, e provvede all'aspiramento delle procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, con modalità di cui all'art. 15 della L. R. 08/04/2010 n. 9, Esercita l'attività di controllo di cui all'art. 8, comma 2 della L. R. 09/2010, finalizzata alla verifica del raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi determinati nei contratti a risultato di affidamento del servizio con gestori. Svolge inoltre le funzioni di Ente territorialmente Competente ai sensi della normativa regolamentata dall' ARERA.

Dall'esercizio precedente non sono intervenute modifiche nella struttura del gruppo.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nel corso dell'esercizio 2023, nonostante gli avvenimenti che hanno interessato la composizione del Consiglio di Amministrazione, nella presidenza prima e dell'intero organo collegiale nel mese di agosto, lo stesso si è adoperato per cercare di dare impulso all'attività sociale tanto sulla realizzazione di quanto pianificato come improntistica che per quanto attiene la regolamentazione degli aspetti finanziari del servizio.

Le sempre maggiori funzioni, in particolare collegate alla regolamentazione del settore da parte di ARERA, e le conseguenti responsabilità che le norme di settore impongono agli Enti di governo dell'ambito, hanno comportato un notevole dispendio di energie e risorse di tutti i soggetti operanti a diverso titolo all'interno della società.

In merito alla improntistica di ambito si segnala che, mentre da un lato stanno procedendo i lavori per la realizzazione della discarica autorizzata alla società nel 2019, per l'impianto di compostaggio di Catalafimi Segesta nel corso dell'anno si è dapprima chiusa la vertenza ex art. 26 D. l. gs. n. 50/2016

del progetto esecutivo da parte di un ente certificatore riconosciuto, e poi la società ha avviato da un lato l'iter di approvazione in linea tecnica presso la Commissione Regionale Lavori Pubblici ex L. n. 1/2011 e, subito dopo, e nei termini di legge, l'iter di rinnovo al DRAK dell'autorizzazione che andava a scadenza nel dicembre 2023.

Contestualmente è stata ancora una volta presentata istanza di finanziamento tanto per l'impianto di compostaggio a Catalafimi (che nel frattempo, durante la verifica, era stato aggiornato anche per quanto riguarda la parte economica stante l'incremento dei prezzi attestato nei nuovi prezziari regionali) che per il TMB, autorizzato con la discarica nel 2019, in quanto necessario alla chiusura del ciclo dei rifiuti all'interno dell'ambito.

Nel corso dell'esercizio è stato avviato, di concerto con l'operatore economico selezionato, l'iter di adeguamento del Piano d'Ambito societario il quale, stante il contemporaneo aggiornamento del Piano Regionale promosso dalla Regione Siciliana, non è stato ancora concluso.

All'inizio dell'esercizio si è reso poi necessario prendere atto delle innovazioni intervenute a seguito della entrata in vigore del D. l. gs. n. 201/2022 il quale, rispetto al modello di gestione impiantistica definito da ultimo con le deliberazioni assembleari del novembre e dicembre 2022 (necesse con Trapani Servizi SpA), ha costretto la società a porre un freno alle attività stesse avviate ed ha necessitato un passaggio alla Corte dei Conti sez. Controllo della Regione Siciliana.

Passaggio che si è perfezionato soltanto nel febbraio 2024 ed ha costretto la società a procedere diversamente a quanto ipotizzato.

Nel corso dell'anno, ancora, si è fatto fronte agli ulteriori impegni imposti da norme nazionali in materia di aggiornamento dei Piani Finanziari dei Comuni nonché delle norme sulla Qualità del servizio definiti all'interno del Testo Unico (TQRif) emanato dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA). Sono state, tra le altre, adottate le Carte della Qualità del Servizio per tutti i Comuni dell'ambito.

Nel mese di giugno, poi, si è dovuto affrontare criticità collegate alla chiusura della discarica della Oikos dove venivano conferiti i rifiuti italiani nell'impianto di c.d. Belvedere a Trapani, tali criticità, comunque risolte, hanno di fatto comportato un notevole aumento dei costi di conferimento che si è cercato di attenuare richiedendo una contribuzione alla Regione Siciliana, Contribuzione dapprima concessa e poi alla fine ritirata.

L'esercizio si è chiuso con un utile pari a Euro 111.

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione neppure oggettiva della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio, evidenziando i fattori sopra esposti.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti vs soci per versamenti dovuti			354
Immobilizzazioni	406	-142	
Attivo circolante	410.569	-83.427	327.082
Rischi e risconti	3.408	1.949	5.357
TOTALE ATTIVO	414.413	-61.620	332.793
Patrimonio netto	120.413	111	120.524
-di cui utile (perdita) di esercizio	111		111
Fondi rischi ed oneri futuri			
IFR	79.281	5.801	85.084
Debito a breve termine	214.717	-82.532	132.185
Debiti a lungo termine			
Rischi e risconti			
TOTALE PASSIVO	414.413	-61.620	332.793

Descrizione	Esercizio precedente	% sul totale	Esercizio corrente	% sul totale
Risultato della gestione caratteristica				
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e macchinari immobilizzabili				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, secondarie, di consumo e merci	177		480	
Costi per servizi e godimento beni di terzi	151.390		100.823	
VALORE AGGIUNTO	-151.527		-101.309	
Risultato della gestione accessoria	247.529		204.321	
Costo del lavoro	92.852		92.134	
Altri costi operativi	3.150		10.646	
MARGINE OPERATIVO LORDO	6.42		6.42	
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	143		143	
RISULTATO OPERATIVO	-500		-500	
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	500		500	
Imposte sul reddito	389		389	
Utile (perdita) dell'esercizio	111		111	

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto dell'indebitamento finanziario netto: il prospetto, predisposto in base agli Orientamenti ESMA, evidenzia la composizione dell'indebitamento finanziario, un valore negativo indica una situazione in cui le attività finanziarie sono superiori alle passività finanziarie.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Rettifica es. corrente	Esercizio corrente
A) Disponibilità liquide	121.369	-27.527		93.842
B) Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C) Altre attività finanziarie correnti				
Altre attività a breve				
D) Liquidità (A+B+C)	121.369	-27.527		93.842
E) Debito finanziario corrente				
F) Parte corrente del debito finanziario non corrente				
G) Indebitamento finanziario corrente (E+F)				
H) Indebitamento finanziario corrente netto (D-G)	-123.369	27.527		-95.842
I) Debito finanziario non corrente				
J) Strumenti di debito				
K) Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L) Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)				
M) TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO (H+L)	-123.369	27.527		-95.842

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediata	95.842	28,80
Liquidità differite	276.597	71,09

Riferimento sulla Liquidazione

Pagina 3 di 8

Disponibilità di finanziamento		
Totale attivo corrente	332.439	99,89
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali	354	0,11
Immobilizzazioni finanziarie		
Totale attivo immobilizzato	354	0,11
TOTALE IMPIEGHI	332.793	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività corrente	127.185	38,27
Passività consolidata	85.084	25,57
Totale capitale di terzi	212.269	63,78
Capitale sociale	120.000	36,06
Riserva e utili (perdite) a nuovo	413	0,12
Utile (perdita) d'esercizio	111	0,03
Totale capitale proprio	120.524	36,22
TOTALE FONTI	332.793	100,00

Confrontando al disposto di cui all'art. 2428 e 2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri	242,77	340,46	
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine	402,61	580,81	

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanziaria)	L'indice misura l'intensità del ricorso al finanziamento per la copertura del capitale investito	1,41	2,76	
Capitale investito		27		
Patrimonio Netto				
Elasicità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato	99,88	99,89	
Attivo circolante				
Capitale investito				
Quoziente indebitamento complessivo	Esprime il grado di esportazione delle fonti finanziarie	2,44	1,76	
Mezzi di terzi				
Patrimonio Netto				

Riferimento sulla Liquidazione

Pagina 4 di 8

Indici gestionali	Significato	Esorc. precedente	Esorc. corrente	Commento
Rotazione dei debiti				
Debiti vs. Fornitori *	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori	297	223	
365				
Acquisti dell'esercizio				

Indici di liquidità	Significato	Esorc. precedente	Esorc. corrente	Commento
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e snellimento del magazzino.	1,93	2,61	
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	1,93	2,61	
Liq. tot. + Liq. diff.				
Passivo corrente				
Passivo corrente				

FATTI RILEVANTI CHE SI SONO VERIFICATI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel mese di gennaio è stata acquisita la verifica ex art. 26 D. Lgs. n. 56/2016 del progetto esecutivo di compostaggio nel Comune di Calabrinetti Segesta.

Già durante le attività di verifica si era reso necessario adeguare il progetto sulla base di norme sopravvenute e dell'aggiornamento dei prezzi.

Nel mese di febbraio è stata presentata formale richiesta per la convocazione della Commissione Regionale dei Lavori Pubblici ai sensi e per gli effetti dell'art. 5 comma 12 della L. R. n. 12/2011 e con le modalità dell'art. 4 della L. R. n. 5/2011, per l'acquisizione dei pareri utili all'approvazione in linea tecnica del progetto. Successivamente, nel mese di giugno, è stata presentata al Dipartimento Riti la istanza di rinnovo della relativa autorizzazione che andava a scadere nel dicembre dello stesso anno.

Nel frattempo, alla luce della entrata in vigore del D. Lgs. n. 201 del 23/12/2022, recante il "Riordino della disciplina dei servizi pubblici locali di rilevanza economica", si è reso necessario un approfondimento dei contenuti del succitato decreto al fine di verificarne eventuali effetti sul percorso avviato in merito alla costituzione di una nuovo con Tripani Servizi SpA.

Nel mese di marzo il C.d.A., dopo accurati approfondimenti, ha ritenuto di investire un Comune socio di avanzata formale parere preventivo alla Corte dei Conti sez. Controllo della Regione Siciliana. Tale richiesta, definito i contenuti della stessa, è stata formalmente avanzata al Comune di Marsala nel mese di giugno.

Sempre nel mese di marzo il C.d.A. approvava l'avviso dell'iter per l'assunzione di n. 2 amministrativi e n. 1 tecnico al fine di procedere con un graduale ricompimento della pianta organica societaria adottata nel 2014. Con la stessa deliberazione era stato definito di pubblicare un avviso per ricevere preventivamente una società specializzata che avesse potuto curare l'assistenza per la procedura concorsuale. Alla scadenza dell'avviso, nessuna manifestazione era pervenuta. A questo punto il C.d.A., nel mese di maggio, aveva invitato il Presidente a convocare un nuovo C.d.A. per approvare in maniera definitiva i bandi di concorso senza la preventiva individuazione della società specializzata.

Per, essendosi nel frattempo dimesso il Presidente e con la scadenza dell'intero C.d.A. non si è proceduto ad alcuna ulteriore convocazione. Nel frattempo, pur essendo stati definiti i bandi, nel mese di luglio è entrato in vigore un nuovo decreto a livello nazionale che ha necessitato alcuni approfondimenti in particolare sulle procedure da seguire, sulla piattaforma da utilizzare, sulla parità di genere, ecc. Il C.d.A. ha convenuto nel definire i 2 bandi per il 5° e 6° livello, con successivo accreditamento del rappresentante legale presso la relativa piattaforma telematica nazionale, mentre per il 3° livello si sono resi necessari ulteriori approfondimenti in relazione al ruolo degli uffici di collocamento, così come previsto dalla nuova normativa di settore. La procedura di accreditamento del rappresentante legale nella piattaforma oggi obbligatoria è stata complessa non essendo la società un Ente Pubblico a tutti gli effetti, e si è perfezionata soltanto ad inizio anno 2024.

Tra il mese di marzo e di giugno, da un lato si sono mantenuti rapporti con l'Assessorato regionale in merito all'iter di aggiornamento del Piano Regionale nel frattempo avviato, al fine in sostanza di promuovere la giusta attenzione sulla pianificazione di ambito della società, e dall'altro con un operatore che nel frattempo avviava la propria attività sul territorio per il trattamento della frazione organica. Tali ultime interlocuzioni, con l'ingresso di una società appartenente al gruppo SNAM, sembrava potesse condurre ad un notevole risparmio per i Comuni nel costo di trattamento della frazione organica raccolta.

Le interlocuzioni con l'Assessorato Regionale in merito all'aggiornamento del piano regionale, ancorché continue e per certi aspetti positive, avevano portato alla definizione di un protocollo di intesa che, a seguito anche di quanto discusso in sede assembleare, non è stato sottoscritto dalla società in quanto ritenuto in qualche modo pregiudizievole della pianificazione tanto attesa.

Tra il mese di maggio e settembre, sono state definite le istanze di revisione straordinaria dei PEI approvati nel 2022 dai Comuni di Alcamo e Trapani.

Nel mese di giugno sono state emesse le sentenze da parte del Tribunale di Trapani sez. Lavoro in merito ai contenziosi aperti da lavoratori della Tripani Servizi nei confronti della società. La società è risultata vincente nei giudizi in argomento, alcuni lavoratori hanno nel mese di dicembre promosso appello.

Nel frattempo sono stati acquisiti i dati di input necessari per l'aggiornamento del Piano di Ambito (inizialmente dati nel mese di luglio).

Nel mese di settembre è stato avviato l'iter per l'affidamento del servizio di raccolta nel Comune di Pancheria, il cui contratto di ARO è risultato scaduto.

Nel mese di dicembre, dopo contraddittorio con i Comuni ed i gestori del servizio di raccolta e trasporto e con il coinvolgimento delle associazioni di consumatori presenti nel territorio, sono state adottate tutte le Carte della Qualità dei servizi.

Sempre nel mese di dicembre, inoltre, sono stati adeguati i regolamenti societari a seguito della entrata in vigore del nuovo testo unico sugli appalti pubblici (D. Lgs. n. 36/2023).

FATTI DI RILEVATO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Con deliberazione n. 14/2024/PASP, acquisita agli atti in data 7 febbraio 2024, la Corte dei Conti sez. di Controllo, in esecutiva sintesi, fornisce un Parere Negativo alla costituzione di una nuovo con Tripani Servizi SpA.

Temporaneamente è stata convocata una Assemblea dei Soci in data 23 febbraio la quale ha deliberato di annullare la precedente dell'8 settembre 2020, e di procedere a questo punto dando "mandato al Consiglio di Amministrazione di procedere con urgenza all'attivazione delle procedure necessarie per quanto attiene la Piattaforma Integrata di c.d.d. Rifornimento ai Tripani, per la fornitura della

Discarica e per la Realizzazione e Gestione del TARI, in conformità al Piano Regionale di Gestione dei Rifiuti, mediante l'Intervento Pubblico Privato ex art. 193 D. Lgs. n. 30/2023 da attivarsi esclusivamente con un Intervento Pubblico ai sensi del comma 11 dello stesso articolo.

Il C.d.A., stessa data, ha nominato il RUP dell'intervento il quale ha proceduto con la predisposizione dell'Avviso Pubblico così per come deliberato dall'Assemblea dei Soci.

Nel frattempo viene meno la attività di trattamento operata dalla Tappan Servizi SpA sui rifiuti raccolti, a seguito di problematiche legate a parametri non ritenuti accettabili dal gestore della discarica di Cella.

Con delibera di Giunta Regionale del 21/03/2024, è stato apprezzato l'aggiornamento del Piano Regionale dei Rifiuti.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E DIFORMAZIONI EN ART. 2428 C.C.

Nel corso dell'esercizio 2024 verrà dunque completato l'iter di aggiornamento della pianificazione di ambito, all'interno di una definizione del fabbisogno a livello provinciale così come delineato nella Linee Guida adottate dall'Assemblea dei soci del 2019, il quale costituirà lo strumento che dovrà indirizzare le scelte del territorio in termini di gestione e soprattutto finalizzate ad una autosufficienza impiantistica.

Dovrà essere definita necessariamente la procedura di PPP avviata essendo tra l'altro in fase di ultimazione i lavori della discarica della SRK.

Si procederà con i concorsi per dotare la società delle prime figure necessarie ad operare in un contesto di sempre maggiore e complessa attività istituzionale, dalla gestione degli impianti alle competenze in materia di efficienza economico-finanziaria del servizio di gestione integrata del settore rifiuti (Delfinere AREA per es.).

Ai sensi dell'art. 2381 c.c. il C.d.A. ha provveduto a valutare l'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società con esito comunque positivo.

INFORMAZIONI EN ART. 2428 N. 6 BIS

La Società non ha in essere investimenti in attività finanziarie.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Confermamente alle disposizioni di cui agli artt. 2497 e seguenti del Codice Civile, comunichiamo che la società non è soggetta a direzione e coordinamento da parte di società o enti.

AZIONI PROPRIE E AZIONI QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

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

Signori Azionisti,

dopo quanto esposto, Vi propongo

- di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 nelle sue componenti di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa, nonché la presente relazione;
- di destinare l'utile d'esercizio pari ad € 111 a riserva legale.

ERICE, 11/05/04/2024.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

