

BILANCIO ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2012



27/03/2013

**Stato Patrimoniale – Conto Economico – Nota Integrativa – Relazione
Consiglio d'Amministrazione – Relazione Collegio Sindacale**

Maglie Territorio Ambiente – Servizi SpA



Sede Legale: P.zza A. Moro – 73024 Maglie (Le) Italy

*Sede Amministrativa: via Indipendenza 5/9 – 73024 Maglie (Le) Italy – postacertificata@pec.mtaservizi.it
N° VERDE 800.105.051 Tel e Fax 0836.485747 e-mail info@mtaservizi.it – www.mtaservizi.it*

Cod. Fisc. e Part. Iva 03607750753 R.E.A., n. 232465 Iscrizione Albo Gestori Rifiuti n. BA001051/OS del 19/03/2009

Iscrizione SISTRI WEB LE 15662 - Categoria 1, 2, 4, 5 Classe D Categoria 9 Classe E

Capitale Sociale € 120.000,00 – I.V.

Stato Patrimoniale Attivo

ATTIVO	2012	2011
A) CREDITI VERSO SOCI		
Crediti V/Soci già richiamati		
Crediti V/Soci non ancora richiamati		
TOTALE CREDITI V/SOCI (A)		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMATERIALI		
1 Costi d'Impianto ed Ampliamento		
2 Costi di Ricerca, Sviluppo, Pubblicità		
3 Brevetti Industriali ed Opere d'Ingegno		
4 Concessioni, Licenze, Marchi, Diritti Similari	€ -	€ -
5 Avviamento		
6 Immobilizzazioni Immateriali in corso e acconti		
7 Altre Immobilizzazioni Immateriali	€ 19.841,00	€ 50.566,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (I)	€ 19.841,00	€ 50.566,00
II - MATERIALI		
1 Terreni e Fabbricati		
2 Impianti e Macchinari	€ 103.867,00	€ 149.451,00
3 Attrezzature Industriali e Commerciali		
4 Altri beni	€ 194.969,00	€ 305.827,00
5 Immobilizzazioni in corso ed Acconti		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (II)	€ 298.836,00	€ 455.278,00
III - FINANZIARIE		
1 Partecipazioni		
2 Crediti		
3 Altri Titoli		
4 Azioni proprie Immobilizzate		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (III)		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 318.677,00	€ 505.844,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE	2012	2011
I - RIMANENZE		
1 Materie Prime, Sussidiarie e di Consumo	€ 26.323,00	€ 11.687,00
2 Prodotti in corso di lavorazione e Semilavorati		
3 Lavori in Corso su ordinazione		
4 Prodotti finiti e Merci		
5 Acconti a Fornitori		
TOTALE RIMANENZE (I)	€ 26.323,00	€ 11.687,00
II - CREDITI		
1 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Clienti	€ 679.412,00	€ 617.076,00
2 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Controllate		
3 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Collegate		
4 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Controllanti		
4-bis) Crediti Tributari esig. entro l'Esercizio succ.	€ 12,00	€ 3,00
4-ter) Imposte anticipate esig. entro l'Esercizio succ.	€ 10.598,00	€ 14.404,00
5 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Altri	€ 82.046,00	€ 47.029,00
1a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Clienti	€ 198.006,00	€ 193.717,00
2a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Controllate		
3a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Collegate		
4a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Controllanti		
4-bis) Crediti Tributari esig. oltre l'Esercizio succ.	€ 74.338,00	
4-ter) Imposte anticipate esig. oltre l'Esercizio succ.		
5a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Altri		
TOTALE CREDITI (II)	€ 1.044.412,00	€ 872.229,00
III - ATTIVITA' FIN. CHE NON COSTITUISCONO IMM.		
1 Part. in Imprese Controllate (non Immob.)		
2 Part. In Imprese Collegate (non Immob.)		
3 Part. In Imprese Controllanti (non Immob.)		
4 Altre Partecipazioni		
5 Azioni proprie per Investimento Temporaneo		
6 Altri Titoli		
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMM. (III)		
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1 Depositi Bancari	€ 18.583,00	€ 133,00
1a Depositi Postali	€ 10.365,00	€ 14.645,00
2 Assegni		
3 Denaro e Valori in Cassa	€ 10.530,00	€ 10.359,00
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 39.478,00	€ 25.137,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 1.110.213,00	€ 909.053,00

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	2012	2011
Ratei Attivi e altre Attivita' a Breve Termine		
Risconti Attivi	€ 10.389,00	€ 36.806,00
Disaggi su Prestiti		
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	€ 10.389,00	€ 36.806,00
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	€ 1.439.279,00	€ 1.451.703,00

Stato Patrimoniale Passivo

PASSIVO	2012	2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale Sociale	€ 120.000,00	€ 120.000,00
II - Riserva da Sovraprezzo Azioni		
III - Riserve di Rivalutazione		
IV - Riserva Legale	€ 4.340,00	€ 2.399,00
V - Riserve Statutarie: Fondo miglior. e sviluppo	€ 11.595,00	€ 3.828,00
VI - Riserve per azioni proprie in Portafoglio		
VII - Altre Riserve: da differenze riduzione cap. so	€ 47,00	€ 47,00
VIII- Utili (Perdite) portati a nuovo	€ 42.040,00	€ 12.915,00
IX - Risultato di Bilancio (Stato Patrimoniale)	€ 80.845,00	€ 38.833,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 258.867,00	€ 178.022,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1 Fondo Trattamento di Quiescenza e simili		
2 Fondo Imposte e Tasse		
3 Altri Fondi Oneri e Rischi Futuri	€ 93.643,00	€ 3.643,00
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	€ 93.643,00	€ 3.643,00
C) F.DO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 498.293,00	€ 486.634,00

D) DEBITI	2012	2011
1 Obbligazioni		
2 Obbligazioni Convertibili		
3 Debiti V/Soci per Finanz. Esig. entro l'es. succ.		
3a Debiti V/Soci per Finanz. Esig. oltre l'es. succ.		
4 Debiti V/Banche Esig. entro l'es. succ.		€ 293.797,00
4a Debiti V/Banche Esig. oltre l'es. succ.		
5 Debiti V/Altri Finanziatori Esig. entro l'es. succ.		
5a Debiti V/Altri Finanziatori Esig. oltre l'es. succ.		
6 Acconti Esig. entro l'es. succ.		
6a Acconti Esig. oltre l'es. succ.		
7 Debiti V/Fornitori Esig. entro l'es. succ.	€ 306.086,00	€ 198.594,00
7a Debiti V/Fornitori Esig. oltre l'es. succ.		
8 Debiti rapp. da titoli di cred. Esig. entro l'es. succ.		
8a Debiti rapp. da titoli di cred. Esig. oltre l'es. succ.		
9 Debiti V/Imprese Controllate Esig. entro l'es. succ.		
9a Debiti V/Imprese Controllate Esig. oltre l'es. succ.		
10 Debiti V/Imprese Collegate Esig. entro l'es. succ.		
10 b Debiti v/Imprese Collegate Esig. oltre l'es. succ.		
11 Debiti V/Imp. Controllanti Esig. entro l'es. succ.		
11a Debiti V/Imp. Controllanti Esig. oltre l'es. succ.		
12 Debiti Tributari Esig. entro l'es. succ.	€ 82.242,00	€ 75.364,00
12a Debiti Tributari Esig. oltre l'es. succ.		
13 Debiti V/Ist. di prev. E Ass. Esig. entro l'es. succ.	€ 60.107,00	€ 58.728,00
13a Debiti V/Ist. di prev. E Ass. Esig. oltre l'es. succ.		
14 Altri debiti Esig. entro l'es. succ.	€ 138.118,00	€ 154.885,00
14a Altri debiti Esig. oltre l'es. succ.		
TOTALE DEBITI DIVERSI (D)	€ 586.553,00	€ 781.368,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
Ratei Passivi ed altre Passività a Breve Termine	€ 1.768,00	€ 504,00
Risconti Passivi	€ 155,00	€ 1.532,00
Aggi su Prestiti		
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	€ 1.923,00	€ 2.036,00
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	€ 1.439.279,00	€ 1.451.703,00

Conto Economico

CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2012	2011	
1 RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	€ 2.818.068,00	€	2.846.474,00
2 Var. prodotti in Corso di Lav., Semilavorati, Finiti			
3 Variazione dei Lavori in Corso su Ordinazione			
4 Incrementi di Immobilizzazioni per lavori interni			
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
5a diversi	€ 37.278,00	€	20.576,00
5b Contributi in Conto Esercizio	€ 61.975,00	€	61.975,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 2.917.321,00	€	2.929.025,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 ACQ.MAT.PRIME, SUSSID., DI CONS.E MERCI	€ 67.786,00	€	69.290,00
7 SPESE PER PREST. SERVIZI	€ 622.982,00	€	587.990,00
8 SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 277.315,00	€	274.609,00
Totale	€ 968.083,00	€	931.889,00
9 COSTI DEL PERSONALE			
a) Salari e Stipendi	€ 1.044.353,00	€	999.895,00
b) Oneri Sociali	€ 350.938,00	€	358.119,00
c) Accantonamento al Fondo T.F.R.	€ 88.067,00	€	82.595,00
d) Trattamento di Quiescenza e Simili			
e) Altri Costi del Personale	€ 15.260,00	€	18.219,00
Totale costi del Personale	€ 1.498.618,00	€	1.458.828,00
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
a) Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	€ 10.725,00	€	18.125,00
b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	€ 172.600,00	€	187.801,00
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni			
d) Sval. Cred. Del Circolante e delle Disp. Liquide		€	51.116,00
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 183.325,00	€	257.042,00
11 VAR. MAT.PRIME, SUSSID.DI CONS.E MERCI	-€ 14.636,00	€	4.789,00
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHII			
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 90.000,00		
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 28.789,00	€	32.561,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	€ 2.754.179,00	€	2.685.109,00
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 163.142,00	€	243.916,00

C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	2012	2011
	15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		
	16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
	16a Prov. Da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni		
	b) Prov. Da Titoli Immob. che non cost. Partecip.		
	c) Prov. Da Tit. iscritti nel Circ. che non cost. Part.		
	d) Proventi diversi dai prec. (Altre Imprese)	€ 4.327,00	€ 402,00
	17 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-€ 11.223,00	-€ 22.897,00
	SALDO PROV. E ONERI FIN. (C)(15+16-17)	-€ 6.896,00	-€ 22.495,00
D	RETT. DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE		
	18 RIVALUTAZIONI		
	19 SVALUTAZIONI		
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (D) (18 - 19)		
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	20 PROVENTI STRAORDINARI	€ 76.611,00	€ 5.705,00
	20a Plusvalenze da Alienazioni		
	20b Proventizzazione F.Contributi C. Capitale		
	20c Imposte Anticipate		
	21 ONERI STRAORDINARI		
	21a Minusvalenze da Alienazioni		-€ 55.363,00
	21b Imposte Relative a Periodi Precedenti		
	21c Insussistenze Attive		
	21d Sopravvenienze Passive	-€ 26.992,00	-€ 859,00
	SALDO PROV. E ONERI STR. (E) (20 + 21)	€ 49.619,00	-€ 50.517,00
	RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 205.865,00	€ 170.904,00
	22a IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-€ 121.212,00	-€ 140.418,00
	22b Imposte Differite	-€ 3.821,00	-€ 6.057,00
	22c Imposte Anticipate	€ 13,00	€ 14.404,00
	23 UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	€ 80.845,00	€ 38.833,00

Nota Integrativa al bilancio al 31 dicembre 2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Premessa

Signori soci,

il bilancio della società al 31 dicembre 2012 chiude con un utile di € 80.845,27 al netto delle imposte.

Attività svolta

L'attività svolta nel 2012 non si discosta da quella del 2011 consistendo principalmente nella fornitura alla Città di Maglie del servizio pubblico di gestione della raccolta rifiuti, della gestione delle affissioni, dei parcheggi, e della manutenzione del verde, terminata, si specifica, il 31 ottobre 2012.

Si annoverano, inoltre, servizi rivolti ai privati inerenti la raccolta e smaltimento di rifiuti speciali non assimilabili e/o pericolosi, nonché di cura del verde.

Criteri di formazione

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, nonché i principi di redazione del bilancio indicati nelle norme del codice civile in materia, così come modificate dal D.Lgs 17/01/2006 n.6 ed integrate dai principi contabili OIC.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione delle voci di bilancio e delle rettifiche di valore sono omogenei rispetto a quelli applicati nel precedente esercizio..

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di conferimento ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Sulla base poi delle previsioni di un normale utilizzo dei cespiti, della loro vita media, nonché del probabile valore recuperabile all'atto della dismissione, sono stati elaborati piani di ammortamento economico-tecnico che, a regime, prevedono, per ogni categoria omogenea di beni, le seguenti aliquote di ammortamento:

Descrizione dei beni	%
Impianti, macchinari e attrezzature industriali	10%
Automezzi commerciali industriali	10%
Autovetture	20%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche	20%
Attrezzatura minuta	25%

Crediti

Sono stati iscritti in base al presumibile valore di realizzazione.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale modificato in occasione di resi o rettifiche di valutazione.

Ratei e risconti

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale e correlati ai costi ed ai ricavi di esercizio.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stanziati a fronte di oneri o perdite di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Rimanenze di magazzino

Le rimanenze di beni fungibili sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il costo corrente di mercato alla data di chiusura dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

TFR

Il Fondo trattamento di fine rapporto esprime i diritti maturati dal personale dipendente alla data di chiusura dell'esercizio calcolati nel rispetto delle disposizioni civilistiche e dei contratti di categoria.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono iscritte nel rispetto del principio di competenza tenendo conto quindi delle imposte effettivamente dovute integrate dalle imposte anticipate o differite.

Riconoscimento dei Ricavi

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento della erogazione degli stessi agli utenti. I ricavi per cessioni di beni, se esistenti, al momento della consegna o spedizione. I ricavi di natura finanziaria e quelli eventuali di altre prestazioni di servizi sono riconosciute in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

La Società non ha prestato, direttamente o indirettamente, garanzie in favore di terzi.

Il mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti, acceso nel 2002 per l'acquisto di automezzi ed attrezzature ed assistito da garanzia prestata dal Comune di Maglie, è stato definitivamente estinto al 31 dicembre 2012.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale non ha registrato variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Ripartito per categorie esso si presenta così formato:

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Direttori	1	1	0
Operai	32	33	1
Impiegati	3	3	0
Altri			
	36	37	1

Ad ottobre 2012, con la scadenza del contratto del servizio di gestione del verde pubblico con la Città di Maglie, è cessato il rapporto di lavoro intrattenuto con un dipendente iscritto in detto centro di costo, mentre gli altri due dipendenti inquadrati nella cura del verde, con apposito accordo sindacale, sono transitati alla gestione rifiuti dal 1° gennaio 2013.

A tutto il personale è stato applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro specifico del settore e sono state corrisposte le retribuzioni da esso previste.

ATTIVITA'**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Descrizione	31/12/2012	31/12/20 11	Variazioni
Decimi richiamati	€ 0	€ 0	€ 0
Decimi da richiamare	€ 0	€ 0	€ 0

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni Immateriali**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 19.841	€ 50.566	€ 30.725

Totale movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	31/12/2011	Incrementi d'esercizio	Decrementi d'esercizio	Amm.to d'esercizio	31/12/2012
Impianto e ampliamento					
Ricerca sviluppo e pubblicità					
Diritti di brevetto industriali					
Concessioni, licenze, marchi					
Altre immobilizzazioni	€ 50.566		€ 20.000	€ 10.725	€ 19.841
	€ 50.566	€ -	€ 20.000	€ 10.725	€ 19.841

Comprendono Beni immateriali (software applicativi) e Spese sopportate per adattamento immobili condotti in locazione parzialmente riconosciute (€ 20.000) dal proprietario dei beni. L'utilità di tali cespiti è stata stimata in cinque esercizi.

II. Immobilizzazioni Materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 298.836	€ 455.278	-€ 156.442

Totale movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2011	Incrementi d'esercizio	Decrementi d'esercizio	Amm.to d'esercizio	31/12/2012
Terreni e fabbricati					
Impianti e macchinari	€ 149.451	€ 10.600		€ 56.1842	€ 103.867
Altri beni	€ 305.827	€ 5.557		€ 116.415	€ 194.969
Altre					
	€ 455.278	€ 16.157		€ 172.599	€ 298.836

L'incremento registrato riguarda l'acquisto di attrezzature inerenti la gestione rifiuti (cestini stradali) e la capitalizzazione di lavori eseguiti su automezzi.

I beni in uso alla società sono conformi a quanto previsto nel piano programma e a quanto stabilito nel contratto di servizio. Sono inseriti al loro valore storico e così costituiti e distinti

Tipologia	Costo di acquisto
Macchine e attrezzature R.S.U.	€ 402.844
Macchine e attrezzature parcheggi	€ 194.702
Mobili e arredi	€ 39.052
Macchine elettroniche d'ufficio	€ 38.385
Automezzi	€ 1.189.300
Autovetture	€ 56.911
Impianto allarme	€ 16.820
Attrezzatura minuta cura verde	€ 4.473
Macchine e attrezzi cura verde	€ 9.737
Attrezzatura Ecocentro	€ 2.750
Totale	€ 1.954.974

III. Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo Circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 26.323	€ 11.687	€ 14.636

Riguardano i materiali di consumo. Sono state valutate al costo effettivo di acquisto.

II. Crediti

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Valore nominale	€ 1.127.477	€ 967.926	-€ 159.551
Svalutazione	-€ 83.065	-€ 95.697	-€ 12.632
	€ 1.044.412	€ 872.229	-€ 172.183

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	€ 679.413	€ 198.005		€ 877.418
Tributari	€ 33.888	€ 74.338		€ 108.226
Imposte anticipate				€ -
Verso altri	€ 58.768			€ 58.768
	€ 772.069	€ 272.343	€ -	€ 1.044.412

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presumibile realizzazione, coincidente, per quelli non aventi natura commerciale, con il valore nominale.

I crediti di natura commerciale, comprensivi anche di quelli relativi a fatture da emettere per prestazioni rese alla data di chiusura, sono stati oggetto di attento monitoraggio. Sono stati quindi stralciati crediti di modesto importo unitario e di difficile, o oneroso recupero, per complessivi € 12.632,00.

L'eliminazione ha interessato il già esistente Fondo svalutazione crediti senza pertanto incidere sul conto economico. Dopo tale utilizzo il Fondo svalutazione, che in bilancio è stato portato a diretta diminuzione dei crediti, si attesta ad € 83.065,00.

Tra i crediti verso Clienti risulta iscritto quello nei confronti del Comune di Maglie riveniente dall'esito dell'arbitrato conclusosi con l'onere a carico dell'Ente di corrispondere la somma di € 172.022,73. Tale credito, aggiornato con gli interessi maturati alla data di chiusura dell'esercizio, segna € 198.005,00 e risulta appostato fra i Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo.

I crediti tributari esigibili oltre 12 mesi segnano € 74.338 e riguardano i rimborsi Ires per i periodi di imposta 2007-2011 richiesti ai sensi del D.L. 201/2011.

I crediti verso altri, pari a € 58.768, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Anticipi su retribuzioni	€ 3.800
Crediti per cauzioni	€ 596
Altri	€ 54.372
Totale	€ 58.768

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono titoli o partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni ovvero di attività finanziaria finalizzata all'impiego della liquidità destinata al trading.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 39.478	€ 25.137	€ 14.341

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	€ 28.948	€ 14.778
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	€ 10.530	10.359
Totale	€ 39.478	€ 25.137

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide presenti, alla data di chiusura dell'esercizio, in cassa e presso l'Ente Poste o Istituti di credito con i quali la società intrattiene rapporti.

D) Ratei e Risconti attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 10.389	€ 36.806	€ -26.417

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

La composizione è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Risconti per canoni anticipati	€ 329
Risconti su polizze fideiussorie	€ 7.150
Risconti polizze	€ 289
Risconti su assicurazioni	€ 2.621
Totale	€ 10.389

PASSIVITA'**A) Patrimonio Netto**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 258.867	178.022	€ 80.845

Totale movimentazioni del Patrimonio Netto

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale Sociale	€ 120.000			€ 120.000
Riserva legale	€ 2.399	€ 1.941	€ 0	€ 4.340
Riserva da Riduzione cap. soc.	€ 47	€	€ 0	€ 47
Riserva Statutaria	€ 3.828	€ 7.767	€ 0	€ 11.595
Utili (perdite) portati a nuovo	€ 12.915	€ 29.125	€ 0	€ 42.040
Utile (perdita) d'esercizio	€ 38.833	€ 80.845	€ 38.833	€ 80.845
Totale	€ 178.022	€ 119.678	€ 38.833	€ 258.867

Il Capitale sociale non ha registrato variazioni. Suddiviso in n. 120.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro uno ciascuna, risulta interamente sottoscritto e versato ed appartiene:

- per il 51% al Comune di Maglie, titolare di n. 61.200 azioni;
- per il 48% alla Ecotecnica S.r.l., titolare di n. 57.600 azioni;
- per l'1% alla Ecoimpianti Sud S.r.l., titolare di n. 1.200 azioni

La Riserva legale registra l'incremento pari al 5% degli utili di esercizio 2011, giusta deliberazione assembleare del 27/04/2012. Fino al raggiungimento del quinto del capitale sociale essa risulta indisponibile e può essere utilizzata, in assenza di altre Riserve, solo a copertura di perdite di esercizio.

La Riserva statutaria, destinata al Fondo miglioramento e sviluppo, è Riserva di utili in quanto, giusto l'articolo 35 dello Statuto sociale, è annualmente alimentata da una quota non inferiore al 20% degli utili di periodo. Registra l'incremento deliberato in sede di approvazione del Bilancio 2011 pari al 20% degli utili di tale esercizio. E' riserva indisponibile.

Utili portati a nuovo. La voce accoglie, in aumento, l'importo degli utili disponibili dell'esercizio 2011 rinviati a nuovo dall'Assemblea dei Soci che ha approvato il relativo Bilancio.

Utile/Perdita di esercizio. Registra inizialmente il risultato positivo di periodo dell'esercizio 2011 e, quindi, un decremento pari a tale importo per avvenuta destinazione. Registra poi, quale incremento, l'importo di € 80.845 corrispondente all'utile dell'esercizio 2012.

B) FONDI RISCHI ED ONERI

Il fondo, costituito per fronteggiare oneri per vertenze di lavoro, risultava iscritto nel bilancio dell'esercizio precedente per € 3.642,91. E' stato incrementato di € 90.000,00 in previsione di più che probabili costi di natura straordinaria che la Società sarà chiamata a sostenere nel corso dell'esercizio 2013 in conseguenza della scadenza del contratto di servizio, peraltro già in regime di proroga, che potrebbe determinare la messa in liquidazione della società stessa.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 498.294	€ 486.634	€ 11.660

variazione è così costituita

Variazioni	Importo
Incremento maturato nell'esercizio	€ 83.010
Decremento per fondo maturato e liquidato nell'esercizio	€ -69.728
Decremento per IRPEF su rivalutazione TFR	€ -1.622
Totale	€ 11.660

Gli incrementi sono relativi a quanto maturato come TFR dai dipendenti in forza alla data del 31/12/2012 e determinato in base alla retribuzione degli stessi.

I decrementi riguardano l'utilizzo del Fondo per licenziamenti di dipendenti assunti a termine e non e per anticipazioni erogate a dipendenti in forza alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 586.552	€ 781.367	€ -194.815

I debiti risultano iscritti al valore nominale e possono così analizzarsi in base alla loro esigibilità:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	€	€ 0	€ 0	€
Debiti verso fornitori	€ 306.086	€ 0	€ 0	€ 306.086
Debiti tributari	€ 82.242	€ 0	€ 0	€ 82.242
Debiti verso istituti di previdenza	€ 60.107	€ 0	€ 0	€ 60.107
Altri debiti	€ 138.117	€ 0	€ 0	€ 138.117
	€ 586.552	€		€ 586.552

Registrano, rispetto all'esercizio precedente, un decremento netto di € 194.815 ascrivibile essenzialmente ai debiti verso Banche (- 293.797) e ad altri (-15.045)

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate alla data del 31/12/2012.

La voce residuale "Altri debiti" comprende, fra i più significativi, Debiti per retribuzioni al personale e oneri connessi per complessivi € 63.730, e Note credito da emettere per € 40.541 che sono riferite al costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati.

E) Ratei e Risconti passivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 1.923	€ 2.036	€ 113

Essi sono così costituiti:

- Ratei passivi su fitti € 516;
- Risconti passivi su abbonamenti parcheggio interrato € 154
- Ratei passivi su abbonamenti parcheggi a raso € 1.253

CONTO ECONOMICO**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 2.917.321	€ 2.929.025	€ -11.704

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	€ 2.818.068	€ 2.846.474	€ -28.406
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Contributi in conto esercizio	€ 61.975	€ 61.975	
Altri ricavi e proventi	€ 37.278	€ 20.576	€ 16.702
	€ 2.917.321	€ 2.929.025	€ -11.704

I Ricavi e gli Altri proventi possono così analizzarsi per categoria di attività:

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi da parcheggi	€ 354.609	€ 389.962	€ -35.353
Ricavi da gestione rifiuti	€ 2.155.463	€ 2.135.670	€ 19.793
Contributi CONAI	€ 154.893	€ 141.353	€ 13.540
Proventi e rimborsi vari	€ 3.651	€ 9.224	€ -5.573
Abbuoni attivi	€ 163	€ 165	€ -2
Rimborsi spese legali	€	€ 135	€ -135
Rimborso tributo regionale	€ 646	€ 664	€ -18
Contributi esercizio parcheggi	€ 20.658	€ 20.658	€
Contributi esercizio rifiuti	€ 41.316	€ 41.316	€
Ricavi serv. Pulizie	€ 13.741	€ 13.741	€
Canoni serv. Affissioni	€ 18.601	€ 20.950	€ -2.349
Rimborso prest. Terzi RSU	€ 10.555	€	€ 10.555
Ricavi cura del verde	€ 113.128	€ 132.550	€ -19.422
Ricavi Affissioni Pubblicitarie Park	€ 7.633	€ 9.600	€ -1.967
Sopravvenienze (utilizzo fondo sval.cred.)	€ 12.632	€	€ 12.632
Rimborsi Vari art. 15	€	€ 2.680	€ -2.680
Ricavi rimozione coatta	€	€ 2.648	€ -2.648
Risarcimento danni su automezzi	€ 6.585	€ 3.487	€ 3.098
Recuperi spese amm.ve regolarizzazioni	€ 3.047	€ 4.222	€ -1.175
	€ 2.917.321	€ 2.929.025	€ -11.704

Dall'analisi dettagliata dei proventi per categoria di attività si evince che i decrementi con maggiore incidenza sul totale sono da individuare nella gestione dei parcheggi, in particolare quelli a raso con una variazione negativa di € 37.252 mentre quelli interrati vedono un apprezzamento di € 1.899, contrazione da giustificare quasi certamente con la crisi economica che interessa il nostro Paese ma anche per altri fattori contingenti quale l'assenza di deterrenti, nonché nella gestione del verde pubblico, per € 21.667, dovuti al termine contrattuale avvenuto il 31 ottobre 2012, parzialmente attenuata dal buon risultato dei servizi rivolti ai privati che ha visto un incremento di €

2.245. Di contro si evidenziano risultati positivi nella gestione rifiuti, grazie anche ad un incremento per servizi rivolti ai privati per € 3.363, e negli introiti da raccolta differenziata, per € 13.540.

B) Costi della Produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 2.754.179	€ 2.685.109	€ -69.070

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime sussidiarie e materiale di consumo	€ 67.786	€ 69.290	€ -1.504
Servizi	€ 622.982	€ 587.990	€ 34.992
Godimento di beni di terzi	€ 277.315	€ 274.609	€ 2.706
Salari e stipendi	€ 1.044.353	€ 999.895	€ 44.458
Oneri sociali	€ 350.938	€ 358.119	€ -7.181
Trattamento di fine rapporto	€ 84.469	€ 69.986	€ 14.483
Trattamento di fine rapporto maturato e liquidato	€ 3.598	€ 12.609	€ -9.011
Altri costi del personale	€ 15.260	€ 18.219	€ -2959
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 10.725	€ 18.125	€ -7.400
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 172.600	€ 187.801	€ -15.201
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	€ 0	€
Svalutazione crediti attivo circolante	€	€ 51.116	€ -51.116
Variazione rimanenze materie prime	€ -14.635	€ 4.789	€ -19.424
Accantonamenti per rischi	€	€	€
Accantonamento per oneri futuri	€ 90.000	€	€ 90.000
Oneri diversi di gestione	€ 28.789	€ 32.561	€ -3.772
	€ 2.754.179	€ 2.685.109	€ -69.070

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

Registrano un decremento dovuto essenzialmente per minore acquisto di materiali di consumo destinati al servizio di gestione della raccolta differenziata dei rifiuti.

Spese per prestazioni servizi

Rappresentano i costi sostenuti per l'acquisizione di servizi e prestazioni varie necessari per lo svolgimento dell'attività.

Si riportano i più significativi costi per servizi:

Descrizione	Importo
Energia Elettrica	€ 17.217
Premi assicurativi	€ 14.636
Compensi per consulenze tecniche	€ 12.051
Smaltimento e raccolta rifiuti	€ 179.741
Compensi a terzi per consulenze amm.ve e fiscali	€ 12.051
Carburanti e manutenzioni automezzi	€ 103.980
Compensi e costi del Collegio Sindacale	€ 27.916
Compensi e costi dell'Organo Amministrativo	€ 48.082
Compensi a terzi per consulenze lavoro	€ 16.869
Spese per canoni telefonici	€ 4.048
Altre consulenze	€ 4.992

Spese per godimento di beni di terzi

Sono i costi sostenuti dalla società per l'affitto dell'immobile adibito a sede amministrativa, per l'affitto del locale per il ricovero degli automezzi e per i canoni contrattualizzati e riversati al Comune di Maglie per parcheggio interrato e a raso.

Descrizione	Importo	
Canone locazione sede amministrativa	€	12.152
Canoni parcheggi raso	€	39.767
Canoni megaparcheggio	€	179.211
Nolo automezzi	€	0
Fitto locale ricovero automezzi	€	46.185
	€	
Totale	€	277.315

Costi del personale

Comprendono i costi sostenuti per le retribuzioni al personale dipendente inclusi gli eventuali miglioramenti economici previsti dal contratto collettivo, nonché gli oneri sociali e i costi sostenuti per l'accantonamento del TFR e le corresponsioni di quote maturate e liquidate nell'anno al personale assunto a termine e/o a chi abbia fatto richiesta tra il personale assunto a tempo indeterminato. Il costo totale è stato di € 1.498.618 con un decremento, rispetto al 2011, di € 39.790 pari al 3% circa, dovuto principalmente all'interruzione del rapporto di lavoro con un dipendente annoverato nella gestione del verde pubblico, terminata il 31 ottobre 2012.

Ammortamenti delle immobilizzazioni

Registrano un decremento del 40,83% nelle quote riferite alle Immobilizzazioni immateriali per l'incidenza dei costi sopportati su beni di terzi e un decremento dell' 8,09% nelle quote riferite alla Immobilizzazioni materiali.

Svalutazione dell' Attivo circolante

Come già precisato non si è proceduto ad alcuna svalutazione avendo ritenuto congruo il Fondo esistente.

Variazione delle rimanenze

Esponde l'utilizzo delle rimanenze di magazzino dell'esercizio precedente avvenuto nell'esercizio.

Accantonamento per oneri futuri

Espongono l'accantonamento dell'importo di € 90.000,00 finalizzato al quasi certo sostenimento di costi straordinari di varia natura in conseguenza della scadenza del contratto di servizio, già in regime di proroga, che potrebbe determinare la liquidazione della stessa Società.

Oneri diversi di gestione

Segnano € 28.790 (-11,58%) e comprendono, essenzialmente, costi di natura amministrativa che non trovano classificazione nelle voci precedenti.

C) Proventi ed Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 6.896	€ 22.496	€ -15.600

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Interessi passivi da mutui	€ 9.505	€ 21.708	€ -12.203
Interessi passivi da banche e oneri	€ 451	€ 255	€ 196
Interessi passivi di mora	€ 659	€ 431	€ 228
Oneri diversi dai precedenti	€ 609	€ 503	€ 106
	€ 11.224	€ 22.897	€ -11.673

Registrano un decremento del 50,98% dovuto principalmente agli interessi sul mutuo contratto con la Cassa DD.PP che, come già accennato, è stato definitivamente estinto nel corso del 2012.

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari				€ 39	€ 38
Interessi da clienti					
Interessi su finanziamenti					
Interessi diversi				€ 4.289	€ 4.289
				€ 4.328	€ 4.328

Nella voce interessi diversi viene riportato l'importo di competenza 2012 degli interessi maturati sulle somme per arbitrato.

D) Proventi ed Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 49.619	€ -50.517	€ 100.139

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Plusvalenze da alienazioni	€ 2.273	€ 0	€ 2.276
Varie	€	€ 5.705	€ -5.705
Sopravvenienza da rimborso Ires D.L.201/2011	€ 74.338	€ 0	€ 74.338
Totale proventi	€ 76.611	€ 5.705	€ 70.909
Minusvalenze e Sopravvenienze passive	€ -26.992	€ -56.222	€ 29.230
Totale oneri	€ 49.619	€ -50.517	€ 100.139

Gli oneri straordinari riguardano in prevalenza fatture emesse nel 2012 ed inerenti esercizi precedenti dal fornitore di energia elettrica e rettifiche di valutazione degli anni precedenti inerenti le regolarizzazioni di pagamento dei parcheggi a raso.

I proventi straordinari riguardano plusvalenze da alienazione attrezzature per € 2.273 e sopravvenienze attive per € 74.338 rivenienti dal richiesto rimborso, all'Erario, dell'Ires corrisposta per gli anni dal 2007 al 2011 e per la quale il Consiglio d'Amministrazione ha ritenuto di richiedere il rimborso (DL 201/2011).

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 125.020	€ 132.071	-7.051

Le imposte sul reddito sono state determinate e imputate al Conto Economico secondo competenza, così come previsto dal Principio contabile n. 25 elaborato dalla Commissione nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Si è tenuto conto non solo delle imposte effettivamente dovute, ma anche della cosiddetta "fiscalità differita attiva e passiva" pari ad € 3.835.

Sono state quindi liquidate le seguenti imposte correnti:

• IRES	€	38.544
• IRAP	€	82.668
TOTALE	€	121.212

IRES		
Risultato ante imposte		€205.865,00
Variazioni in aumento:		
<i>Costi non deducibili</i>	€2.516,00	
<i>Altri accantonamenti</i>	€90.000,00	
<i>compenso amm.ri da corrispondere</i>	€50,00	
totale variazioni in aumento		€92.566,00
Variazioni in diminuzione:		
<i>compenso amm.ri anno precedente</i>	€-1.264,00	
<i>IRAP deducibile costo lavoro</i>	-€82.668,00	
<i>Rimborso IRES da IRAP costo lavoro</i>	-€74.338,00	
totale variazioni in diminuzione		-€158.270,00
REDDITO FISCALE		€140.161,00
IRES CORRENTE	€38.544,28	
IRAP		
componenti positivi	€2.917.320,00	
componenti negativi	-€1.255.562,00	
differenza		€1.661.758,00
variazioni in aumento		€116.021,00
variazioni in diminuzione		
valore della produzione lorda		€1.777.779,00
deduzioni art 11 DPR446/97	-	€62.679,00
VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA		€1.715.100,00
IRAP CORRENTE		€82.667,82

Risultano pertanto le seguenti imposte di competenza:

• IRES	€	38.544
• IRAP	€	82.668
TOTALE	€	121.212

Risultato dell'esercizio

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 80.845	€ 38.833	€ 42.012

E' stato determinato un Utile di esercizio di € 80.845

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi spettanti agli amministratori e ai componenti del Collegio Sindacale

Qualifica	Compenso
Amministratori	€ 48.082
Collegio Sindacale	€ 27.917

CERTIFICAZIONI DI QUALITA'

La società è stata certificata ISO 9001:2008 con numero di registrazione IT-44647.

Prospetti allegati

I presenti allegati contengono informazioni aggiuntive rispetto a quelle esposte nella Nota Integrativa, e sono costituiti dallo stato patrimoniale e conto economico riclassificati.

STATO PATRIMONIALE (finanziario)	2012	2011	VARIAZIONI
Attivo Fisso (Af)	318.677	505.844	-187.167
Immobilizzazioni immateriali	19.841	50.566	-30.725
Immobilizzazioni materiali	298.836	455.278	-156.442
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Attivo Corrente (Ac)	1.120.603	945.859	174.744
Rimanenze	26.323	11.687	14.863
Liquidità differite	1.110.213	909.053	201.160
Liquidità immediate	39.478	25.137	14.341
TOT. CAPITALE INV. (Af+Ac)	1.439.278	1.451.703	-12.425
Passività consolidate (Pml)	498.294	486.634	11.660
Passività correnti. (Pc)	682.118	787.047	-104.929
Mezzi Propri (Mp)	258.867	178.022	80.845
TOT. CAP. DI FINANZ. (Pml+Pc+Mp)	1.439.278	1.451.703	-12.425

CONTO ECONOMICO (gestionale)	2012	2011	VARIAZIONI
Ricavi delle vendite e prestazioni	2.818.068	2.846.474	-28.406
VALORE DELLA PROD. OP. (VP)	2.818.068	2.846.474	-28.406
Costi esterni operativi (C-esterni)	953.448	936.678	16.770
VALORE AGGIUNTO (VA)	1.864.620	1.909.796	-45.176
Costi del Personale (Cp)	1.498.618	1.458.828	39.790
MARGINE OP. LORDO (EBITDA)	366.002	450.968	-84.966
Ammortamenti e accantonamenti	273.324	257.042	-16.282
RISULTATO OPERATIVO	92.678	193.926	-101.248
Risultato dell'area accessoria	70.464	49.990	20.474
Risultato dell'area finanziaria	4.328	402	3.926
EBIT NORMALIZZATO	167.470	244.317	-76.847
Risultato dell'area straordinaria	49.619	-50.517	100.136
EBIT INTEGRALE	217.089	193.800	23.288
Oneri finanziari (Of)	11.224	22.897	-11.673
RISULTATO LORDO	205.865	170.904	35.061
Imposte sul Reddito	125.020	132.071	-7.051
RISULTATO NETTO	80.845	38.833	42.012

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico di esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Maglie. 27/03/2013

**Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Giovanni Leone**

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA SITUAZIONE E ANDAMENTO DELLA GESTIONE AL 31/12/2012

Signori soci,

L'illustrazione della Nota Integrativa al bilancio 2012 ha offerto un'analisi dei dati contabili inseriti nelle sue parti Stato Patrimoniale e Conto Economico.

Questa relazione, a corredo del bilancio di esercizio 2012, contiene invece l'illustrazione dell'andamento e del risultato della gestione della Società in riferimento sia all'esercizio appena chiuso nonché la descrizione dei principali rischi ed incertezze a cui essa sarà esposta nel futuro, come previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

ANALISI CONGIUNTURA INTERNAZIONALE, NAZIONALE E LOCALE

Anche per la gestione 2012, risulta doveroso corredare l'analisi globale sulla gestione societaria di un cenno alla crisi economica internazionale, ma soprattutto europea, che continua ad interessare negativamente tutte quelle nazioni economicamente deboli, tra cui l'Italia, che provoca, tra l'altro, uno stallo generale nei consumi, che si evidenziano, nello specifico aziendale, in una contrazione della produzione dei rifiuti e degli incassi della gestione dei parcheggi, il tutto accompagnato da una previsione di recessione economica che perdurerà anche per il 2013.

In merito alle disposizioni legislative attinenti le Società Partecipate con un bacino inferiore ai 30.000 abitanti, come la MTA Servizi SpA, già evidenziate nella relazione del Consiglio d'Amministrazione allegata al bilancio 2011 ed inerenti l'obbligo dei Comuni azionisti di maggioranza di liquidare le società ovvero di cedere le partecipazioni entro il termine del 31.12.2012, ad oggi prorogato al 30 settembre 2013, si può ritenere, alla luce dei chiarimenti legislativi intervenuti nel corso del 2012, che la MTA – Servizi SpA non sia soggetta alle suesposte ipotesi in forza del possesso di precisi requisiti, che esentano da ciò la Società.

Tuttavia, benché la vita societaria, alla luce di quanto sopra, possa continuare fino alla scadenza naturale stabilita da Statuto, è necessario segnalare a questa Assemblea che il termine contrattuale dei servizi di raccolta e di smaltimento dei rifiuti presso il Comune di Maglie, scaduto il 31/08/2011, è in regime di *prorogatio* fino al 30 settembre 2013, giusta ordinanza del Sindaco pro

tempore n. 108 del 20 dicembre 2012, ed è oggetto di ulteriore proroga al 31/12/2013, come da nota dello stesso Sindaco n. 6524 del 20/03/2013.

Allo stato attuale, ne discende che la possibile cessazione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti presso la Città di Maglie e il conseguente venir meno dei relativi ricavi può causare un grave pregiudizio sulla economicità della gestione e dello stesso funzionamento della società, fino allo scioglimento della stessa a causa della sopravvenuta impossibilità del raggiungimento dell'oggetto sociale.

Per tale scopo, ovvero per fronteggiare costi straordinari di varia natura derivanti dalla probabile prossima liquidazione della Società, si è provveduto ad accantonare la somma di € 90.000,00, incrementando apposito fondo per oneri futuri.

Si rende, quindi, necessaria un'accurata analisi di prossimità e a breve termine, che dovrà coinvolgere tutti gli "attori" aziendali, al fine di consentire alla MTA – Servizi SpA di portare a scadenza gli obblighi amministrativi fiscali e contabili, precisando che al 31/12/2012 è terminato il piano di ammortamento del mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti nell'anno 2002 con durata decennale.

Tutto ciò premesso, l'Organo Amministrativo, tuttavia, nella fase della redazione del bilancio relativo all'anno 2012 ha effettuato la valutazione della capacità di operare quale entità in funzionamento e, quindi, nella concreta prospettiva della continuità aziendale.

CONDIZIONI OPERATIVE E SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ

Nel 2012 la Società, essendosi conformata nel 2011 ai dettami del D.Lgs 231/01, dotandosi sia di un Codice Etico, ma soprattutto di un Modello Organizzativo che potesse rispondere ed individuare le criticità gestionali tipiche di Società come la MTA – Servizi SpA, ha provveduto a sostituire ed integrare alcuni protocolli preventivi inerenti i reati ambientali ed i lavoratori extracomunitari. Inoltre, nel corso dell'anno, si è provveduto ad effettuare incontri periodici con l'Organismo di Vigilanza, esterno ed autonomo, finalizzati alla verifica del rispetto delle suddette disposizioni normative relative alla gestione societaria.

Inoltre, in virtù della suddetta situazione di incertezza operativa e dell'acquisizione nella gestione dei rifiuti di ulteriori numero due lavoratori derivanti dalla gestione del verde pubblico, definitivamente cessata il 31 ottobre 2012, si è ritenuto opportuno di non predisporre il bando per la formazione della graduatoria da cui attingere per eventuali assunzioni a tempo determinato ex Regolamento aziendale sulle assunzioni, redatto ai sensi dell'art. 18 ed art. 23 bis co. 10 lettera a)

del decreto legge n. 112 del 25.06.2008, convertito in Legge n. 133 del 06.08.2008, ed art. 7 del relativo Regolamento attuativo DPR 168/2010 ed art. 35 co. 3 del d.Lgs 165/2001, in quanto si sarebbero prospettati non solo oneri aggiuntivi ma aspettative da parte dei partecipanti che certamente sarebbero state deluse in forza dell'organico a disposizione più che sufficiente per colmare carenza dovute a malattie, ferie, o ad imprevedibili incrementi di produttività.

L'analisi del *servizio di raccolta rifiuti* consente di valutare positivamente la relativa gestione che, nonostante l'assenza di impianti provinciali di compostaggio che non permette ad oggi di addivenire ad una raccolta spinta anche della frazione organica, ha insignito la Città di Maglie di risultati lusinghieri tra cui l'ottenimento di una posizione di prestigio nella classifica dei Comuni pugliesi virtuosi nel raggiungimento degli obiettivi della raccolta differenziata, stilata da Legambiente. L'accorta amministrazione dei costi caratteristici accompagnata dalla riduzione dei costi di smaltimento e valorizzazione dovuta all'abbattimento della produzione totale dei rifiuti, per le motivazioni sopra esposte, ha comportato, inoltre, un risultato specifico di gestione positivo parzialmente penalizzato dal costo del carburante in continua crescita e dal costo del personale oggetto di rinnovo contrattuale, nella parte economica, ad aprile 2012.

Nell'ambito delle *gestioni extra contrattuali*, principalmente dei servizi vari rivolti ai privati, il 2012 ha confermato il successo aziendale, ottenendo un lusinghiero incremento sia in merito ai servizi di raccolta rifiuti che a quelli inerenti il verde privato.

La *gestione dei parcheggi*, sia a raso che interrati, è stata certamente penalizzata dalla crisi economica finanziaria di cui si è sinteticamente fatto richiamo, ottenendo un trend negativo, sia rispetto al 2011 che a precedenti gestioni, già preventivato, tuttavia, nel piano programmatico/bilancio di previsione 2012. Tale situazione non consente di prevedere attuali inversioni di tendenza anche a causa di fattori collaterali ed indipendenti dalla volontà aziendale tra cui l'assenza della figura dell'Ausiliare al Traffico, deterrente all'elusione del relativo pagamento tariffario, e la carenza di controllo del parcheggio abusivo o difforme alle regole del Codice della Strada da parte del competente Ufficio Comunale. A ciò si aggiunge il termine del servizio di gestione della rimozione coatta avvenuta il 31 dicembre 2011.

La *gestione del verde pubblico* presso la Città di Maglie, è stata caratterizzata da un risultato neutro nella contribuzione generale del risultato di bilancio, anche a seguito del termine definitivo avvenuto il 31 ottobre 2012.

La *gestione dei servizi complementari* (bagni pubblici) non ha determinato un range economico tale da giustificare un apprezzamento.

La *gestione del servizio delle pubbliche affissioni*, definitivamente aggiudicata alla società nel 2011 a seguito di gara ad evidenza pubblica, chiude con un sostanziale pareggio, grazie anche ad una rimodulazione degli orari lavorativi e delle mansioni svolte dal dipendente incaricato.

SITUAZIONE DELLA SOCIETA' E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il bilancio dell'esercizio 2012 chiude con un utile di € 80.845,00 al netto di ammortamenti e svalutazioni per € 273.324,00 ed imposte per € 125.020,00.

Il cash flow generato è pari a € 354.169,00.

Nella seguente tabella di sintesi vengono evidenziati i principali dati economico finanziari con le relative differenze rispetto al 2011.

	2012	2011	var	var %
Ricavi delle vendite e prestazioni	€ 2.818.068,00	€ 2.846.474,00	-€ 28.406,00	-1,00%
Costi esterni operativi	€ 953.448,00	€ 936.678,00	€ 16.770,00	1,79%
Valore aggiunto (VA)	€ 1.864.620,00	€ 1.909.796,00	-€ 45.176,00	-2,37%
Costi del personale	€ 1.498.618,00	€ 1.458.828,00	€ 39.790,00	2,73%
Margine operativo lordo (EBITDA)	€ 366.002,00	€ 450.968,00	-€ 84.966,00	-18,84%
% sui ricavi /EBITDA margin)	12,99%	15,84%	-2,86%	-18,02%
Ammortamenti ed accantonamenti	€ 273.324,00	€ 257.042,00	€ 16.282,00	6,33%
Risultato Operativo	€ 92.678,00	€ 193.926,00	-€ 101.248,00	-52,21%
Risultato dell'area accessoria	€ 70.464,00	€ 49.990,00	€ 20.474,00	40,96%
Risultato dell'area finanziaria	€ 4.328,00	€ 402,00	€ 3.926,00	976,62%
EBIT NORMALIZZATO	€ 167.470,00	€ 244.318,00	-€ 76.848,00	-31,45%
Risultato dell'area straordinaria	€ 49.619,00	-€ 50.517,00	€ 100.136,00	-198,22%
EBIT INTEGRALE	€ 217.089,00	€ 193.801,00	€ 23.288,00	12,02%
% sui ricavi (EBIT margin)	7,70%	6,81%	0,90%	13,15%
ONERI FINANZIARI (OF)	€ 11.224,00	€ 22.897,00	-€ 11.673,00	-50,98%
Risultato Lordo	€ 205.865,00	€ 170.904,00	€ 34.961,00	20,46%
Imposte sul Reddito	€ 125.020,00	€ 132.071,00	-€ 7.051,00	-5,34%
Risultato Netto	€ 80.845,00	€ 38.833,00	€ 42.012,00	108,19%
Cash Flow	€ 354.169,00	€ 295.875,00	€ 58.294,00	19,70%
% sui ricavi	12,57%	10,39%	2,17%	20,91%
Patrimonio Netto	€ 258.867,00	€ 178.022,00	€ 80.845,00	45,41%

La situazione Patrimoniale presente un Patrimonio Netto pari ad € 258.867,00 in crescita rispetto all'esercizio 2011 per il risultato netto di esercizio anno 2012.

Nell'anno 2012 sono stati effettuati investimenti in immobilizzazioni materiali per complessivi euro 16.157,00.

L'ammontare complessivo del capitale investito ammonta, nello stato patrimoniale in commento a € 1.439.279,00 con una variazione in diminuzione rispetto al precedente esercizio di € 12.424,00 e risulta così strutturato:

- ATTIVO CIRCOLANTE per € 1.110.213,00 pari al 77,13%;
- ATTIVO IMMOBILIZZATO per € 318.677,00 pari al 22,14%.
- RATEI E RISCONTI ATTIVI per € 10.389,00 pari al 0,73%.

Quanto alla struttura delle Fonti si presenta costituita per € 258.867,00 pari al 18,00% dal capitale proprio e per € 1.180.412,00 pari al 82,00% dal capitale di terzi.

Quanto alla redditività e produttività aziendale i ricavi dell'attività caratteristica evidenziano in termini assoluti un lieve decremento pari ad euro 28.406,00 rispetto all'anno precedente, confermando il trend dei ricavi riconducibili per la parte più significativa al servizio gestione rifiuti.

ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE DALL'ART. 2428 C.C.

- **Attività di Ricerca e sviluppo** - la Società non ha eseguito, nell'esercizio in commento, attività di ricerca e sviluppo
- **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese sottoposte al controllo di quest'ultime** – la Società non ha rapporti con imprese di cui al punto 2 dell'art. 2428 del CC
- **Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla Società** – la Società non detiene azioni di società di cui al punto 3 dell'art. 2428 del CC
- **Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla Società** – la Società non ha acquistato o alienato azioni di società di cui al punto 4 dell'art. 2428 del CC
- **Strumenti finanziari** – la Società non ha effettuato operazioni su strumenti finanziari
- **Rischi ed incertezze** – Non si ravvisano significativi rischi di natura operativa in quanto la società svolge la propria attività utilizzando procedure ormai consolidate e più volte verificate. La società non è soggetta a rischi di cambio in quanto non effettua operazioni in valuta diversa dall'euro. Il rischio commerciale è sufficientemente coperto avendo provveduto ad adeguare il valore dei crediti al valore di realizzazione. I mezzi propri sono adeguati e l'attivo corrente copre i debiti a breve.

- **Evoluzione prevedibile della gestione** – Confermando quanto esposto in sede introduttiva, per l'anno in corso si prevede di mettere in atto un'organizzazione del servizio teso a razionalizzare i costi al fine di sostenere la redditività, fondando tale previsione sull'esperienza maturata nella gestione del servizio rifiuti ma anche in quella dei parcheggi a raso, non potendo oltremodo contenere quella del parcheggio interrato in termini di costi ed oneri da sostenere. La proroga ultima, il cui termine probabile sarà il 31 dicembre 2013, dei servizi attualmente attivi, ad esclusione di quello inerente la gestione delle affissioni, la cui scadenza è fissata per giugno 2014, porterà inevitabilmente a doverose determinazioni sul futuro aziendale, confermando, tuttavia, il massimo impegno nello sviluppo e sostegno di tutte quelle attività che possano far primeggiare in termini di customer satisfaction la Società, come la raccolta differenziata dei rifiuti ed il continuo monitoraggio della qualità ambientale, non tralasciando un costante affinamento delle attività di recupero delle tariffe per la sosta a pagamento.

- **Informazioni attinenti l'ambiente ed il personale** - Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente ed il personale.

Relativamente all'ambiente si segnala che la Società non ha in corso alcuna pendenza per danni causati, né per reati ambientali. Ad inizio 2012 hanno avuto termine i lavori inerenti l'adeguamento del Centro Servizi-ricovero automezzi, di proprietà della Ditta Ecorisorse srl e locato alla MTA – Servizi SpA, alla normativa regionale sulla raccolta delle acque di prima pioggia e sulle acque di lavaggio degli automezzi, avendo provveduto ad esperire le pratiche per l'agibilità e per l'autorizzazione allo stoccaggio temporaneo dei rifiuti ai sensi del DM 4 aprile 2008. La Società è regolarmente iscritta ai relativi Albi di gestione rifiuti ed al SISTRI.

Per quanto concerne la gestione delle risorse umane, la Società ha in essere tre giudizi promossi da lavoratori per il riconoscimento di avanzamento di livello retributivo e per il riconoscimento della mansione attribuita e retribuita.

In merito alla sicurezza sul posto di lavoro, la Società è perfettamente in regola con la normativa di settore. Nel corso dell'esercizio 2012 si sono verificati solo numero tre infortuni sul lavoro, senza alcun addebito di responsabilità per l'Azienda. Si provvede costantemente e con regolarità alle visite mediche di controllo previste dal D. Lgs 81/2008. La Società è perfettamente in regola sia con il pagamento degli stipendi che con i relativi contributi.

- **Codice in materia di protezione dei dati personali** - Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs 196/03, gli Amministratori danno atto che la Società ha adottato le misure in materia di protezione dei dati personali.
- **Fatti di rilievo verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio** – Non si sono verificati, dopo la chiusura dell'esercizio, fatti di particolare rilievo che abbiano inciso sulla situazione patrimoniale e finanziaria della Società

PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA

Signori azionisti,

confidiamo nel Vostro consenso sull'impostazione e sui criteri adottati nella redazione del bilancio per l'esercizio 2012.

Vi invitiamo ad approvare la Relazione sulla gestione, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa così come predisposti, nel loro complesso e nelle loro singole appostazioni.

Quanto al risultato di periodo e alla sua destinazione Vi significhiamo quanto segue.

Il D.L. 201 del 6/12/2011 (cd. Decreto Monti) ha introdotto la deducibilità, dal reddito di impresa, dell'Irap afferente al costo del lavoro analiticamente determinato.

Come è agevole comprendere, tale deducibilità si traduce, per la generalità dei contribuenti che impiegano mano d'opera, in una riduzione del carico tributario in termini di imposta personale sul reddito (Ires) tanto più consistente quanto maggiori risultano essere i costi sopportati per il personale dipendente.

Alla nuova disposizione, entrata a regime dall'esercizio 2012, è stato conferito effetto retroattivo dal D.L. 2/3/2012, n. 16, consentendo di fatto l'applicazione del nuovo meccanismo di calcolo anche per i periodi di imposta dal 2007 al 2011.

Ai contribuenti pertanto la norma riconosce la facoltà di rideterminare l'imposta personale per tali anni sulla base del nuovo, più favorevole criterio, e di chiedere il rimborso della eventuale differenza attraverso apposita istanza rivolta all'Agenzia delle Entrate.

Il Cda della Vostra società ha ritenuto opportuno avvalersi di tale opportunità e dalla rideterminazione dell'imposta personale per i predetti periodi è scaturito un beneficio complessivo di € 74.338, oggetto di istanza di rimborso.

La Nota integrativa ha spiegato l'appostazione in Bilancio di tale importo che, rivestendo natura di credito verso lo Stato ha generato, sotto l'aspetto economico, un componente positivo straordinario di reddito che ha concorso alla determinazione dell'utile di esercizio.

Considerato che alla certezza del credito, e quindi del diritto a riscuoterlo, non corrisponde oggi altrettanta certezza sul momento o verosimilmente sui momenti in cui le somme saranno erogate, comportamento prudenziale suggerisce al Cda, su conforme parere dell'Organo di controllo, di proporre l'accantonamento dell'intero utile di esercizio disponibile in una Riserva appositamente denominata da distribuire, eventualmente, solo dopo l'effettiva riscossione delle somme.

Ciò premesso, e giusto quanto previsto dal vigente Statuto Sociale, proponiamo che l'utile di esercizio di € 80.845,27 venga così destinato :

1. quanto a euro 4.042,26 al fondo di riserva legale;
2. quanto a euro 16.169,05 al fondo miglioramento e sviluppo
3. per il residuo pari a euro 60.633,96 ad apposita riserva di Patrimonio.

Signori Azionisti,

il mandato al Consiglio di Amministrazione è scaduto per decorso triennio,

Nel ringraziarVi per la fiducia accordata, Vi invitiamo a provvedere al rinnovo delle cariche.

Maglie, 27 marzo 2013

Il Presidente Cda

Dr. Giovanni LEONE

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE **AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012**

redatta ai sensi e per gli effetti dell'art. 14, primo comma, lett. a), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, nr. 39 e dell'art. 2429, secondo comma, del codice civile.

All'Assemblea degli azionisti della società

Maglie Territorio Ambiente Servizi S.p.a. (M.T.A. S.p.a.)

Signori azionisti,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2012, che l'Organo amministrativo sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del D. Lgs. 16 aprile 1991, nr. 127, recepite dagli artt. 2423 e seguenti del codice civile; il suddetto documento risulta pertanto costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione sulla gestione.

Detti documenti sono stati messi a disposizione del Collegio Sindacale in tempo utile per effettuare i necessari controlli propedeutici alla predisposizione della presente relazione.

Il D.Lgs. 17 gennaio 2003, nr. 6, ha distinto l'attività di vigilanza dalla funzione di revisione legale dei conti ex art. 2409 bis c.c, avendo svolto questo collegio anche detta funzione ai sensi dell'art. 33.7 dello statuto vigente, ha inteso strutturare la propria Relazione al bilancio in due parti:

- A. una prima parte sull'attività di revisione legale svolta, con l'espressione del giudizio sul bilancio (art. 14 Dlgs. N. 39/2010);
- B. una seconda parte sull'attività di vigilanza svolta ex art. 2429, 2° comma, c.c..

A. FUNZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Relazione di revisione e giudizio sul bilancio ai sensi dell'art. 14, primo comma, lett. a, Dlgs. 27 gennaio 2010, n. 39.

Signori azionisti,

1. Abbiamo svolto la revisione legale del progetto di Bilancio d'esercizio della M.T.A. spa chiuso al 31/12/2012 il cui stato patrimoniale e conto economico sono riassumibili come segue:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	2012	2011
A CREDITI VERSO SOCI	0	0
B IMMOBILIZZAZIONI	318.677	505.844
C ATTIVO CIRCOLANTE	1.110.213	909.053
D RATEI E RISCONTI ATTIVI	10.389	36.806
TOTALE ATTIVO	1.439.279	1.451.703
A PATRIMONIO NETTO	258.867	178.022
B FONDI PER RISCHI E ONERI	93.643	3.643
C T.F.R.	498.293	486.634
D DEBITI	586.553	781.368
E RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.923	2.036
TOTALE PASSIVO	1.439.279	1.451.703

CONTO ECONOMICO

	2012	2011
A VALORE DELLA PRODUZIONE	2.917.321	2.929.025
B COSTI DELLA PRODUZIONE	2.754.179	2.685.109
DIFFERENZA	163.142	243.916
C SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(6.896)	(22.495)
D SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	49.619	(50.517)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	205.865	170.904
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	(125.020)	(132.071)
UTILE D'ESERCIZIO	80.845	38.833

In particolare:

- a. le immobilizzazioni, materiali e immateriali, risultano iscritte per il loro costo di acquisizione al netto degli ammortamenti eseguiti. Le aliquote di ammortamento applicate sono quelle definite al momento dell'entrata in funzione dei cespiti. Esse sono state confermate dopo aver stimato che, oltre ad esprimere il deperimento subito dai cespiti, continuano ad assicurare un loro valore residuo compatibile con la loro rimanente vita economica utile. I costi di impianto e di ampliamento, quelli di ricerca e

sviluppo e le spese di pubblicità sono stati confermati nell'Attivo patrimoniale con il nostro consenso;

- b. i saldi contabili dei crediti, dei debiti e delle disponibilità liquide sono stati, da parte dell'Organo di revisione, oggetto di controllo incrociato con le controparti. I riscontri pervenuti hanno evidenziato, in genere, perfetta coincidenza contabile e sostanziale delle varie relazioni debitorie e/o creditorie. Fa eccezione quella riguardante il Comune di Maglie, la cui definizione, in passato già auspicata dal Collegio, si presenta ormai indifferibile.

I debiti e le disponibilità liquide risultano iscritte al valore nominale. I crediti di natura commerciale sono iscritti a valore di presumibile realizzo ottenuto mantenendo la svalutazione indiretta operata in precedenti esercizi, contabilmente appostata in specifico fondo, di € 83.065,00;

- c. le rimanenze di materiali di consumo sono state valutate al costo medio di acquisto;
- d. il trattamento di fine rapporto esprime l'effettivo onere maturato nei confronti del personale dipendente in base alle norme ed ai contratti di categoria;
- e. il fondo per rischi ed oneri segna € 93.643,00 ed è destinato a fronteggiare spese probabili di natura straordinaria che la società, pur nella oggettiva situazione di incertezza anche normativa che ha caratterizzato il settore negli ultimi tempi, sarà verosimilmente chiamata a sostenere una volta improrogabilmente scaduto il contratto di servizio con il Comune di Maglie;
- f. i costi e i ricavi contabilizzati nel corso dell'esercizio sono stati integrati e/o rettificati in modo da assicurare il rispetto del principio di competenza economica;
- g. la società, avvalendosi della facoltà concessa dal D.L. 201/2011 (art. 2, comma 1-quater), ha presentato istanza di rimborso dell'Ires per i periodi 2007-2011 e per un importo complessivo di € 74.338. Tale somma è stata iscritta fra i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo e, nel Conto economico, fra i Proventi straordinari.

Il Collegio raccomanda che l'utile di esercizio, alla cui formazione ha concorso il predetto componente straordinario, venga interamente accantonato alle Riserve condizionando l'eventuale distribuzione della sua parte disponibile alla preventiva riscossione del credito verso l'Erario.

La responsabilità della redazione del progetto di bilancio compete all'Organo amministrativo della Vostra società mentre è nostra la responsabilità relativa all'espressione del giudizio professionale sul progetto di bilancio basato sulla revisione legale dei conti.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 9 aprile 2012.

3. A nostro giudizio, il soprammenzionato progetto di bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della M.T.A. spa per l'esercizio chiuso al 31/12/2012.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'Organo amministrativo della M.T.A. s.p.a.. È di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il progetto di bilancio, come richiesto dall'art. 14, secondo comma, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, nr. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione nr. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il progetto di bilancio d'esercizio della M.T.A. S.p.A. chiuso al 31/12/2012.

B. ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE***Relazione ex art. 2429, secondo comma, codice civile.***

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 abbiamo svolto il nostro incarico in base a quanto prescritto dall'art. 2403 e seguenti del codice civile.

Per quanto è stato possibile riscontrare durante la nostra attività di vigilanza, possiamo affermare quanto segue:

- a) abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo;
- b) abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di amministrazione e dell'assemblea dei soci;
- c) abbiamo ottenuto dagli amministratori informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società, potendo così assicurare che le operazioni ed azioni poste in essere, oltre ad essere conformi alla legge e allo statuto sociale, rientrano nella attività caratteristica della società e sono tali da non compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- d) abbiamo vigilato sul rispetto dei principi di sana e prudente amministrazione e sul sistema contabile e di controllo adottato allo scopo di verificare il grado di affidabilità e di idoneità a rappresentare correttamente i fatti di gestione intervenuti;
- e) nel corso dell'attività di vigilanza non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione;
- f) nel corso dell'esercizio la Società si è dotata di Codice etico e Modello organizzativo ai sensi del D.Lgs.231/2001;
- g) non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 del codice civile;
- h) non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2409, primo comma, del codice civile;
- i) abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tal riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- j) l'Organo amministrativo, nella redazione del progetto di bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile;
- k) nel corso dell'attività di vigilanza svolta non sono state rilevate omissioni, fatti censurabili o irregolarità.

CONCLUSIONI

Alla luce dell'attività di vigilanza e di revisione legale dei conti svolta durante le riunioni collegiali e sulla base dei documenti sottoposti dall'Organo amministrativo riteniamo che:

- il progetto di bilancio della M.T.A. S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31/12/2012, nel suo complesso, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della stessa, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio;
- esprimiamo pertanto parere favorevole alla approvazione del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31/12/2012 così come formulato dal Consiglio di Amministrazione, invitando l'assemblea ad approvarlo unitamente agli altri documenti di cui è corredato e a destinare l'utile secondo la proposta dell'Organo amministrativo;
- ricordiamo che il mandato all'Organo amministrativo è scaduto per decorso triennio e va, pertanto, rinnovato.

Maglie, 11 aprile 2013

Il Collegio Sindacale

Dott. Sergio Anchora (Presidente)

Dott. ssa Ivonne Cancellà (sindaco effettivo)

Dott. Marcello Amante (sindaco effettivo)

Sommario

Stato Patrimoniale Attivo	2
Stato Patrimoniale Passivo	5
Conto Economico	7
Nota Integrativa al bilancio al 31 dicembre 2012	9
Premessa	9
Attività svolta.....	9
Criteri di formazione	9
Criteri di valutazione	9
Immobilizzazioni.....	9
Crediti	10
Debiti	10
Ratei e risconti	10
Fondi per rischi e oneri.....	10
Rimanenze di magazzino	10
Partecipazioni.....	10
TFR.....	11
Imposte sul reddito	11
Riconoscimento dei Ricavi	11
Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi.....	11
Dati sull'occupazione	11
 ATTIVITA'.....	 12
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.....	12
B) Immobilizzazioni.....	12
C) Attivo Circolante	13
D) Ratei e Risconti attivi	15
 PASSIVITA'.....	 16
A) Patrimonio Netto	16
B) FONDI RISCHI ED ONERI.....	17
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17
D) Debiti	17
E) Ratei e Risconti passivi.....	18
 CONTO ECONOMICO.....	 19
A) Valore della produzione.....	19
B) Costi della Produzione	20
C) Proventi ed Oneri finanziari.....	22
D) Proventi ed Oneri straordinari.....	23
 Risultato dell'esercizio.....	 25
 RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	 27
<i>Analisi Congiuntura Internazionale, Nazionale E Locale</i>	<i>27</i>
<i>Condizioni Operative E Sviluppo Dell'attività.....</i>	<i>28</i>

<i>Situazione Della Societa' E Andamento Della Gestione.....</i>	<i>30</i>
<i>Altre Informazioni Richieste Dall'art. 2428 C.C.....</i>	<i>31</i>
<i>Proposte All'assemblea.....</i>	<i>33</i>
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE.....	35
<i>A. FUNZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI</i>	<i>35</i>
<i>B. ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE</i>	<i>39</i>
<i>CONCLUSIONI.....</i>	<i>40</i>