

2013

Maglie Territorio Ambiente – Servizi SpA

Sede Legale: Piazza Aldo Moro n.1 c/o Casa Comunale – 73024
Maglie (Le)

Sede Amministrativa: Via Indipendenza n. 5/9 – 73024 Maglie
(Le)

P.I. e C.F. : 03607750753

R.E.A. di Lecce: 232465

Capitale Sociale: € 120.000,00 i.v.

Bilancio Esercizio chiuso al 31 dicembre 2013

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Sommario

Stato Patrimoniale attivo	4
Stato Patrimoniale passivo.....	7
Conto economico	9
Nota Integrativa al Bilancio.....	11
<i>Premessa.....</i>	<i>11</i>
<i>Attività svolta.....</i>	<i>11</i>
<i>Criteri di formazione.....</i>	<i>11</i>
<i>Criteri di valutazione</i>	<i>11</i>
<i>Immobilizzazioni</i>	<i>11</i>
<i>Immateriali.....</i>	<i>11</i>
<i>Materiali</i>	<i>11</i>
<i>Crediti.....</i>	<i>12</i>
<i>Debiti.....</i>	<i>12</i>
<i>Ratei e risconti.....</i>	<i>12</i>
<i>Fondi per rischi e oneri.....</i>	<i>12</i>
<i>Rimanenze di magazzino</i>	<i>12</i>
<i>Partecipazioni.....</i>	<i>12</i>
<i>TFR.....</i>	<i>12</i>
<i>Imposte sul reddito.....</i>	<i>13</i>
<i>Riconoscimento dei Ricavi.....</i>	<i>13</i>
<i>Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi</i>	<i>13</i>
<i>Dati sull'occupazione.....</i>	<i>13</i>
ATTIVITA'.....	13
<i>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</i>	<i>13</i>
<i>C) Attivo Circolante</i>	<i>15</i>
<i>D) Ratei e Risconti attivi</i>	<i>17</i>
PASSIVITA'.....	18
<i>A) Patrimonio Netto</i>	<i>18</i>
<i>B) FONDI RISCHI ED ONERI.....</i>	<i>19</i>
<i>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>	<i>19</i>
<i>D) Debiti</i>	<i>19</i>
<i>E) Ratei e Risconti passivi.....</i>	<i>20</i>
CONTO ECONOMICO.....	20
<i>A) Valore della produzione.....</i>	<i>20</i>

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

B) Costi della Produzione.....	21
C) Proventi ed Oneri finanziari.....	23
D) Proventi ed Oneri straordinari.....	24
Risultato dell'esercizio.....	26
RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA SITUAZIONE E ANDAMENTO DELLA GESTIONE AL 31/12/2013	29
PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA.....	34
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013	35
A. FUNZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI.....	35
B. ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE.....	38
CONCLUSIONI	39

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Stato Patrimoniale attivo

MAGLIE TERRITORIO AMBIENTE . Servizi SpA

Sede legale Piazza Aldo Moro - 73024 - Maglie (LE)		
Cod.Fiscale - P.IVA :03607750753		
Iscrizione al R.E.A. di Lecce nr. 232465		
Capitale Sociale € 120.000,00 VERSATO € 120.000,00		
<u>Bilancio al 31/12/2013</u>		
<u>STATO PATRIMONIALE</u>		
ATTIVO		
	2013	2012
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	€ 12.786,00	€ 19.841,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (I)	€ 12.786,00	€ 19.841,00
II - MATERIALI		
1 Terreni e Fabbricati		
2 Impianti e Macchinari	€ 80.858,00	€ 103.867,00
3 Attrezzature Industriali e Commerciali		
4 Altri beni	€ 141.057,00	€ 194.969,00
5 Immobilizzazioni in corso ed Acconti		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (II)	€ 221.915,00	€ 298.836,00
III - FINANZIARIE		
1 Partecipazioni		
2 Crediti		
3 Altri Titoli	€ 300.000,00	
4 Azioni proprie Immobilizzate		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (III)	€ 300.000,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 534.701,00	€ 318.677,00

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE		
1 Materie Prime, Sussidiarie e di Consumo	€ 25.527,00	€ 26.323,00
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)	€ 25.527,00	€ 26.323,00
II - CREDITI		
1 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Clienti	€ 551.080,00	€ 679.412,00
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.	€ 7.866,00	€ 12,00
4-ter) Imposte anticipate esig. entro l'Esercizio succ.	€ 15.276,00	€ 10.598,00
5 Crediti esig. entro l'Esercizio succ. V/Altri	€ 45.947,00	€ 82.046,00
1a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Clienti	€ 39.334,00	€ 198.006,00
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	€ 74.338,00
4-ter) Imposte anticipate esig. oltre l'Esercizio succ.		
5a Crediti esig. oltre l'Esercizio succ. V/Altri		
TOTALE CREDITI (II)	€ 733.841,00	€ 1.044.412,00
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	€ 85.429,00	€ 18.583,00
1a Depositi Postali	€ 500,00	€ 10.365,00
2 Assegni		
3 Denaro e Valori in Cassa	€ 3.371,00	€ 10.530,00
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 89.300,00	€ 39.478,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 848.668	€ 1.110.213,00

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

D	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
	Ratei Attivi e altre Attivita' a Breve Termine		
	Risconti Attivi	€ 50.816,00	€ 10.389,00
	Disaggi su Prestiti		
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	€ 50.816,00	€ 10.389,00
	TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	€ 1.434.185,00	€ 1.439.279,00

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Stato Patrimoniale passivo

PASSIVO	2013	2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale Sociale	€ 120.000,00	€ 120.000,00
II - Riserva da Sovraprezzo Azioni		
III - Riserve di Rivalutazione		
IV - Riserva Legale	€ 8.382,00	€ 4.340,00
V - Riserve Statutarie: Fondo miglior. e sviluppo	€ 27.764,00	€ 11.595,00
VI - Riserve per azioni proprie in Portafoglio		
VII - Altre Riserve: volontaria di utili	€ 60.634,00	
VII - Altre Riserve: da differenze riduzione cap. soc.	€ 47,00	€ 47,00
VIII- Utili (Perdite) portati a nuovo	€ 42.040,00	€ 42.040,00
IX - Risultato di Bilancio (Stato Patrimoniale)	€ 66.056,00	€ 80.845,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 324.923,00	€ 258.867,00
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	€ 93.643,00
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	€ 93.643,00	€ 93.643,00
C) F.DO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 540.903,00	€ 498.293,00
D) DEBITI		
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.		
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.	€ 210.405,00	€ 306.086,00
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.		

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

	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.	€ 60.512,00	€ 82.242,00
	12a Debiti Tributari Esig. oltre l'es. succ.		
	13 Debiti V/Ist. di prev. E Ass. Esig. entro l'es. succ.	€ 61.137,00	€ 60.107,00
	13a Debiti V/Ist. di prev. E Ass. Esig. oltre l'es. succ.		
	14 Altri debiti Esig. entro l'es. succ.	€ 140.631,00	€ 138.118,00
	14a Altri debiti Esig. oltre l'es. succ.		
	TOTALE DEBITI DIVERSI (D)	€ 472.685,00	€ 586.553,00
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI		
	Ratei Passivi ed altre Passività a Breve Termine	€ 520,00	€ 1.768,00
	Risconti Passivi	€ 1.511,00	€ 155,00
	Aggi su Prestiti		
	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	€ 2.031,00	€ 1.923,00
	TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	€ 1.434.185,00	€ 1.439.279,00

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Conto economico

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2013	2012
1 RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	€ 2.649.712,00	€ 2.818.068,00
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	€ 6.314,00	€ 37.278,00
5b Contributi in Conto Esercizio	€ 61.975,00	€ 61.975,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 2.718.001,00	€ 2.917.321,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 ACQ.MAT.PRIME, SUSSID., DI CONS.E MERCI	€ 58.506,00	€ 67.786,00
7 SPESE PER PREST. SERVIZI	€ 557.767,00	€ 622.982,00
8 SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 282.115,00	€ 277.315,00
Totale	€ 898.388,00	€ 968.083,00
9 COSTI DEL PERSONALE		
a) Salari e Stipendi	€ 1.052.152,00	€ 1.044.353,00
b) Oneri Sociali	€ 358.761,00	€ 350.938,00
c) Accantonamento al Fondo T.F.R.	€ 76.940,00	€ 88.067,00
d) Trattamento di Quiescenza e Simili		
e) Altri Costi del Personale	€ 11.950,00	€ 15.260,00
Totale costi del Personale	€ 1.499.803,00	€ 1.498.618,00
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	€ 10.005,00	€ 10.725,00
b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	€ 78.124,00	€ 172.600,00
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni		
d) Sval. Cred. Del Circolante e delle Disp. Liquide	€ 15.569,00	
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 103.698,00	€ 183.325,00
11 VAR. MAT.PRIME, SUSSID.DI CONS.E MERCI	€ 796,00	-€ 14.636,00
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
13 ALTRI ACCANTONAMENTI		€ 90.000,00
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 33.345,00	€ 28.789,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	€ 2.536.030,00	€ 2.754.179,00
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 181.971,00	€ 163.142,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
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.		

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

d) Proventi diversi dai prec. (Altre Imprese)	€ 2.546,00	€ 4.327,00
17 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-€ 513,00	-€ 11.223,00
SALDO PROV. E ONERI FIN. (C)(15+16-17)	€ 2.033,00	-€ 6.896,00
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	€ 26.740,00	€ 76.611,00
20a Plusvalenze da Alienazioni		
20b Proventizzazione F. Contributi C. Capitale		
20c Imposte Anticipate		
21 ONERI STRAORDINARI		
21a Minusvalenze da Alienazioni		
21b Imposte Relative a Periodi Precedenti		
21c Insussistenze Attive		
21d Sopravvenienze Passive	-€ 32.143,00	-€ 26.992,00
SALDO PROV. E ONERI STR. (E) (20 + 21)	-€ 5.403,00	€ 49.619,00
RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 178.601,00	€ 205.865,00
22a IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-€ 117.224,00	-€ 121.212,00
22b Imposte Differite	-€ 14,00	-€ 3.821,00
22c Imposte Anticipate	€ 4.693,00	€ 13,00
23 UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	€ 66.056,00	€ 80.845,00

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Nota Integrativa al Bilancio

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Premessa

Signori soci,

Siete convocati per approvare il bilancio della Società chiuso alla data del 31 dicembre 2013.

L'esercizio chiude con un utile di € 66.056,04 al netto delle imposte e ammortamenti.

Attività svolta

L'attività svolta nel 2013 differisce da quella del 2012 e consiste principalmente nella fornitura alla Città di Maglie del servizio pubblico di gestione della raccolta rifiuti, della gestione delle affissioni e dei parcheggi essendo cessata la manutenzione del verde pubblico 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 privato.

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.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale nel corso dell'esercizio ha subito la seguente evoluzione:

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Direttori	1	1	0
Operai	31	32	-1
Impiegati	3	3	0
Altri			
	35	36	-1

L'organico aziendale al 31-12-2013 è di 35 unità; quello al 31-12-2012 era di 36.

La variazione del personale operaio è dovuta al decesso di una unità.

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	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Decimi richiamati	€ 0	€ 0	€ 0
Decimi da richiamare	€ 0	€ 0	€ 0

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 12.786	€ 19.841	€ - 7.055

Totale movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	31/12/2012	Incrementi d'esercizio	Decrementi d'esercizio	Amm.to d'esercizio	31/12/2013
Impianto e ampliamento					
Ricerca sviluppo e pubblicità					
Diritti di brevetto industriali					
Concessioni, licenze, marchi					
Altre immobilizzazioni	€ 19.841			-€ 7.055	€ 12.786
	€ 19.841	€ -	€ -	-€ 7.055	€ 12.786

Comprendono Beni immateriali (software applicativi) e Spese sopportate per adattamento immobili condotti in locazione.

L'utilità di tali cespiti è stata stimata in cinque esercizi.

II. Immobilizzazioni Materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 221.915	€ 298.836	-€ 76.921

Totale movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Descrizione	31/12/2012	Incrementi d'esercizio	Decrementi d'esercizio	Amm.to d'esercizio	31/12/2013
Terreni e fabbricati					
Impianti e macchinari	€ 103.867	€		€ 23.008	€ 80.859
Altri beni	€ 194.969	€ 3.999	2.795	€ 55.116	€ 141.057
Altre					
	€ 298.836	€ 3.999	2.795	€ 78.124	€ 221.916

L'incremento registrato riguarda l'acquisto di attrezzature macchine elettroniche; il decremento la cessione di automezzi e autovetture. Gli ammortamenti dell'esercizio hanno avuto, conseguentemente, un decremento rispetto all'esercizio passato.

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

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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	€ 38.698
Automezzi	€ 1.110.300
Autovetture	€ 29.777
Impianto allarme	€ 16.820
Attrezzatura minuta cura verde	€ 4.473
Macchine e attrezzi cura verde	€ 4.437
Attrezzatura Ecocentro	€ 2.750
Totale	€ 1.843.853

III. Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, ammontanti ad € 300.000,00, sono rappresentate da un investimento di eccedenze temporanee di liquidità in operazioni bancarie di tutto riposo e comunque in grado di assicurare un minimo di redditività.

C) Attivo Circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 25.527	€ 26.322	€ -795

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

II. Crediti

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Valore nominale	€ 832.014	€ 1.127.477	-295.463
Svalutazione	-€ -98.173	-€ 83.065	-15.108
	€733.841	1.044.412	-310.571

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	oltre 5 anni	Totale
Verso Clienti	€ 551.080	€ 39.334		€ 590.414
Tributari	€ 23.142	€ 74.338		€ 97.480
Imposte anticipate				
Verso altri	€ 45.947			€ 45.947
	€ 620.169	€ 113.672	€ -	733.841

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

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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 € 231, tale stralcio ha interessato il preesistente fondo di svalutazione crediti e non ha pertanto inciso sul conto economico. I rimanenti crediti di natura commerciale, pure analizzati singolarmente, risultano iscritti a presumibile valore di realizzazione ottenuto attraverso un accantonamento pari ad € 15.338 al fine di adeguare il fondo di svalutazione crediti che, alla data di chiusura dell'esercizio, si attesta ad e 98172.

Tra i crediti verso Clienti risulta iscritto quello nei confronti del Comune di Maglie riveniente dall'esito dell'arbitrato. Lo stesso che in origine era di € 172.022,73 si è ridotto ad € 10.915,52 a seguito di pagamenti da parte del Comune. Tale credito, aggiornato con gli interessi maturati alla data di chiusura dell'esercizio pari ad € 28.418,14, segna in totale € 39.336,66 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 I.R.E.S per i periodi di imposta 2007-2011 richiesti ai sensi del D.L. 201/2011.

I crediti verso altri, pari a € 45.947, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
	€
Crediti per cauzioni	€ 596
Altri	€ 45.351
Totale	€ 45.947

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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 89.300	€ 39.478	€ 49.822

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	€ 85.929	€ 28.948
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	€ 3.371	10.530
Totale	€ 89.300	€ 39.478

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variations
€ 50.815	€ 10.389	€ 40.426

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 ass.ni	€ 21.835
Risconti su polizze fideiussorie	€ 4.921
Risconti vari	€ 13.302
Risconti su premi INAIL	€ 10.757
Totale	€ 50.815

I risconti su assicurazioni riguardano polizze automezzi bonificate il 31 dicembre e di competenza del 2014. I risconti su premi INAIL si sono costituiti per effetto della riduzione del tasso di rischio dovuto alle migliori condizioni di sicurezza attuate dalla società

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

PASSIVITA'

A) Patrimonio Netto

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 324.923	258.867	€ 66.056

Totale movimentazioni del Patrimonio Netto

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Capitale Sociale	€ 120.000			€ 120.000
Riserva legale	€ 4.340	€ 4.042	€ 0	€ 8.382
Riserva da Riduzione cap. soc.	€ 47	€	€ 0	€ 47
Riserva Statutaria	€ 11.595	€ 16.169	€ 0	€ 27.764
Riserva volontaria utili		€ 60.634		€ 60.634
Utili (perdite) portati a nuovo	€ 42.040	€	€ 0	€ 42.040
Utile (perdita) d'esercizio	€ 80.845	€ 66.056	€ 80.845	€ 66.056
Totale	€ 258.867	€ 146.901	€ 80.845	€ 324.923

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 2012, giusta deliberazione assembleare del 29/04/2013. 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 2012. E' riserva indisponibile.

Utili portati a nuovo. La voce accoglie, in aumento, l'importo degli utili disponibili dell'esercizio 2012 rinviati a nuovo dall'Assemblea dei Soci che ha approvato il relativo Bilancio.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Utile/Perdita di esercizio. Registra inizialmente il risultato positivo di periodo dell'esercizio 2012 e, quindi, un decremento pari a tale importo per avvenuta destinazione. Registra poi, quale incremento, l'importo di € 66.056 corrispondente all'utile dell'esercizio 2013.

B) FONDI RISCHI ED ONERI

Il fondo, costituito per fronteggiare oneri per vertenze di lavoro ed eventuali costi di natura straordinaria che la Società potrà essere chiamata a sostenere in futuro, risultava iscritto nel bilancio dell'esercizio precedente per € 93.642,91 e non è stato variato.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 540.903	€ 498.294	€ 42.609

variazione è così costituita

Variazioni	Importo
Incremento maturato nell'esercizio	€ 71.885
Decremento per fondo maturato e liquidato nell'esercizio	€ -28.280
Decremento per IRPEF su rivalutazione TFR	€ -996
Totale	€ 42.609

Gli incrementi sono relativi a quanto maturato come TFR dai dipendenti in forza alla data del 31/12/2013 e determinato in base alla retribuzione degli stessi.

I decrementi riguardano l'utilizzo del Fondo per anticipazioni erogate a dipendenti in forza alla data di chiusura dell'esercizio e per una cessazione definitiva..

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 472.684	€ 586.552	€ -113.868

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	€ 210.405	€ 0	€ 0	€ 210.405
Debiti tributari	€ 60.512	€ 0	€ 0	€ 60.512
Debiti verso istituti di previdenza	€ 61.137	€ 0	€ 0	€ 61.137
Altri debiti	€ 140.630	€ 0	€ 0	€ 140.630
	€ 472.684	€	€	€ 472.684

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Registrano, rispetto all'esercizio precedente, un decremento netto di € 113.868 ascrivibile essenzialmente ai debiti verso fornitori e tributari

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate alla data del 31/12/2013.

La voce residuale "Altri debiti" comprende, fra i più significativi, Debiti per retribuzioni al personale e oneri connessi per complessivi € 66.017, note credito da emettere per € 37.437 e canoni parcheggi da pagare €18.248.

E) Ratei e Risconti passivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 2.031	€ 1.923	€ 108

Essi sono così costituiti:

- Ratei passivi su fitti € 520;
- Risconti passivi su abbonamenti parcheggio interrato € 180
- Ratei passivi su abbonamenti parcheggi a raso € 1.331

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 2.718.001	€ 2.917.321	€ -199.320

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	€ 2.649.712	€ 2.818.068	€ -168.356
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	€ 6.314	€ 37.278	- 30.964
	€ 2.718.001	€ 2.917.321	€ -199.320

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi da parcheggi	€ 348.174	€ 354.609	€ -6.435
Ricavi da gestione rifiuti	€ 2.135.000	€ 2.155.463	€ -20.463
Contributi CONAI	€ 128.746	€ 154.893	€ -26.147
Proventi e rimborsi vari	€ 3.324	€ 3.651	€ -327
Abbuoni attivi	€ 368	€ 163	€ 205
Rimborsi spese legali	€ 1.654	€	€ 1.654
Rimborso tributo regionale	€ 610	€ 646	€ -36
Contributi esercizio parcheggi	€ 20.658	€ 20.658	€
Contributi esercizio rifiuti	€ 41.316	€ 41.316	€
Ricavi serv. Pulizie	€ 13.741	€ 13.741	€
Canoni serv. Affissioni	€ 19.099	€ 18.601	€ 498
Rimborso prest. Terzi RSU	€ 1.954	€ 10.555	€ -8.601
Ricavi cura del verde	€ 324	€ 113.128	€ -112.804
Ricavi Affissioni Pubblicitarie Park	€ 2.787	€ 7.633	€ -4.846
Sopravvenienze (utilizzo fondo sval.cred.)	€ 231	€ 12.632	€ -12.401
Rimborsi Vari art. 15	€	€	€
Ricavi rimozione coatta	€	€	€
Risarcimento danni su automezzi	€	€ 6.585	€ -6.585
Recuperi spese amm.ve regolarizzazioni	€ 15	€ 3.047	€ -3.032
	€ 2.718.001	€ 2.917.321	€ -199.320

Dall'analisi dettagliata dei proventi per categoria di attività si evince che i decrementi significativi sono da individuare nella gestione dei parcheggi con una variazione negativa di € 6.435, nonché nella gestione del verde pubblico, per € 112.804, conseguenza del contratto scaduto il 31 Ottobre 2012 e non rinnovato.

B) Costi della Produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 2.536.029	€ 2.754.179	€ -218.150

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime sussidiarie e materiale di consumo	€ 58.506	€ 67.786	€ -9.280
Servizi	€ 557.767	€ 622.982	€ -65.215
Godimento di beni di terzi	€ 282.115	€ 277.315	€ 4.800
Salari e stipendi	€ 1.052.152	€ 1.044.353	€ 7.799
Oneri sociali	€ 358.761	€ 350.938	€ 7.823
Trattamento di fine rapporto	€ 76.940	€ 84.469	€ -7.529
Trattamento di fine rapporto maturato e liquidato	€	€ 3.598	€ -3598
Altri costi del personale	€ 11.950	€ 15.260	€ -3.310
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 10.005	€ 10.725	€ -720
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 78.124	€ 172.600	€ -94.476
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	€	€
Svalutazione crediti attivo circolante	€ 15.569	€	€ 15.569
Variazione rimanenze materie prime	€ 796	€ -14.635	€ 15.431
Accantonamenti per rischi	€	€	€
Accantonamento per oneri futuri	€	€ 90.000	€ -90.000
Oneri diversi di gestione	€ 33.344	€ 28.789	€ 4.555
	€ 2.536.029	€ 2.754.179	€ -218.150

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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	€ 22.122
Premi assicurativi	€ 32.279
Compensi per consulenze tecniche	€ 9.400
Smaltimento e raccolta rifiuti	€ 163.643
Compensi a terzi per consulenze amm.ve e fiscali	€ 12.503
Carburanti e manutenzioni automezzi	€ 93.832
Compensi e costi del Collegio Sindacale	€ 29.518
Compensi e costi dell'Organo Amministrativo	€ 48.709
Compensi a terzi per consulenze lavoro	€ 17.118
Spese per canoni telefonici	€ 5.347
Altre consulenze	€ 6.844

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. Rispetto al precedente esercizio si è avuto un incremento del 1,73%.

Descrizione	Importo
Canone locazione sede amministrativa	€ 12.452
Canoni parcheggi raso	€ 39.767
Canoni megaparcheggio	€ 179.211
Nolo automezzi	€ 0
Fitto locale ricovero automezzi	€ 50.685
	€
Totale	€ 282.115

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 per le altre spese riconducibili al lavoro dipendente.

. Il costo totale è stato di € 1.499.803 con un incremento, rispetto al 2012, di € 1.185.

I salari si sono incrementati del 0.75%; gli oneri sociali del 2.23%; il TFR registra un decremento, dovuto alla dismissione del verde, del 12.63%

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Ammortamenti delle immobilizzazioni

Registrano un decremento del 6,71% nelle quote riferite alle Immobilizzazioni immateriali per l'incidenza dei costi sopportati su beni di terzi e un decremento dell' 54,74% nelle quote riferite alla Immobilizzazioni materiali.

Variazione delle rimanenze

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

Oneri diversi di gestione

Segnano € 33.345 (+15,82%) e comprendono, essenzialmente, costi di natura amministrativa che non trovano classificazione nelle voci precedenti.

C) Proventi ed Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 2.032	€ 6.896	€ -4.864

Interessi ed altri oneri finanziari

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Interessi passivi da mutui	€	€ 9.505	€ -9.505
Interessi passivi da banche e oneri	€ 44	€ 451	€ -407
Interessi passivi di mora	€ 469	€ 659	€ -190
Oneri diversi dai precedenti	€	€ 609	€ -609
	€ 513	€ 11.224	€ -10.711

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni					
Interessi su titoli					
Interessi bancari				€ 85	€ 85
Interessi da clienti					
Interessi su finanziamenti					
Interessi diversi				€ 2.460	€ 2.460
				€ 2.545	€ 2.545

Nella voce interessi diversi viene riportato l'importo di competenza 2013 degli interessi maturati sulle somme per arbitrato.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

D) Proventi ed Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ -5403	€ 49.619	€ -55.023

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Plusvalenze da alienazioni	€ 13.381	€ 2.273	€ 11.108
Varie	€ 13.359	€	€ 13.359
Sopravvenienza da rimborso Ires D.L.201/2011	€	€ 74.338	€ -74.338
Totale proventi	€ 26.740	€ 76.611	€ -49.871
Minusvalenze e Sopravvenienze passive	€ -32.143	€ -26.992	€ -5.151
Totale oneri	€ -5403	€ 49.619	€ 55.022

Gli oneri straordinari riguardano in prevalenza fatture emesse in anni precedenti e per le quali non ci sono stati riconosciuti i ricavi relativi alla selezione dei rifiuti. Comprendono anche delle perdite subite per furti.

I proventi straordinari riguardano plusvalenze da alienazione attrezzature per € 13.381 e sopravvenienze attive per € 13.359 per fatture emesse nell'anno e relative a ricavi riconosciuti sui conferimenti a COMIECO di anni precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 112.545	€ 125.020	-12.475

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 € 4.168.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Sono state quindi imputate per competenza le seguenti imposte:

IRES	€	37.027
IRAP	€	80.197
TOTALE	€	117.224

La base imponibile e la misura delle imposte risultano così determinate:

I.R.E.S.:

Risultato ante imposte		€	178.600
Variazioni in aumento permanenti(Costi inded.)	€	10.452	
Variazioni in aumento temporanee (amm.ri)	€	1.730	
Accant.to F.do Sval.	€	15.338	
Totale variazioni in aumento		€	27.520

Variazioni in diminuzione:

IRAP deducibile	€	71.427	
Compenso Amm.ri anno prec.	€	50	
Totale variazioni in diminuzione		€	- 71.477
REDDITO FISCALE		€	134.643

Ires corrente 27,50% € **37.027**

IMPOSTE ANTICIPATE:

Compenso Amm.ri	€	1.730
Acc.to fondo	€	15.338
TOTALE	€	17.068

Ires anticipata 27,50% € -4.693

Imposte differite € 13

Ires di competenza € **32.347**

IRAP:

Componenti positivi	€	2.718.001
Componenti negativi	€	-1.020.657
Differenza	€	1.697.344
Variazioni in aumento	€	32.165
Variazioni in diminuzione	€	231
Valore produz. Lorda	€	1.729.278
Deduzioni art. 11 DPR 446/97	€	65.430
Valore della produzione netta	€	1.663.848

Irap 4.82% € **80.197**

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Sono state quindi liquidate le seguenti imposte correnti:

IRES	
Risultato ante imposte	€178.603,00
Variazioni in aumento:	
<i>Costi non deducibili</i>	€10.452,00
<i>Altri accantonamenti</i>	€15.338,00
<i>compenso amm.ri da corrispondere</i>	1.730,00
totale variazioni in aumento	€27.520
Variazioni in diminuzione:	
<i>compenso amm.ri anno precedente</i>	€ -50,00
<i>IRAP deducibile costo lavoro</i>	€ 71.427,00
<i>Rimborso IRES da IRAP costo lavoro</i>	
totale variazioni in diminuzione	-€ 71.477,00
REDDITO FISCALE	€ 134.643,00
IRES CORRENTE	€ 37.027,00
IRAP	
componenti positivi	€2.718.001,00
componenti negativi	€1.020.657,00
Differenza	€ 1.697.344
variazioni in aumento	€ 32.165
variazioni in diminuzione	€ 231
valore della produzione lorda	€ 1.729.278
deduzioni art 11 DPR446/97	- € 65.430
VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA	€ 1.663.848
IRAP CORRENTE	€ 80.197

Risultato dell'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 66.056	€ 80.845	€ -14.789

E' stato determinato un Utile di esercizio di € 66.056

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

Altre informazioni

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

Qualifica	Compenso
Amministratori	€ 48.709
Collegio Sindacale	€ 29.518
Consulenze Amm.ve e fiscali	€ 12.504
	€

Fatti intervenuti dopo la chiusura del bilancio al 31 dicembre 2013

La compagnia di assicurazione con cui abbiamo le polizze relative agli automezzi aziendali ha liquidato, a ristoro del furto subito in febbraio di un automezzo, la somma di €13.950. Tale somma rappresenterà una sopravvenienza nell'esercizio 2014. Altresì il giudice del tribunale ci ha riconosciuto in appello il rimborso delle somme corrisposte ad un dipendente a seguito di vertenza di primo grado riformando la stessa. Pertanto è in fase di accertamento la differenza che ci dovrà essere rimborsata dal dipendente che ha già manifestato, tramite il suo legale, la disponibilità a rimborsare quanto indebitamente percepito con trattenute mensili del quinto dello stipendio.

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)	2013	2012	VARIAZIONI
Attivo Fisso (Af)	534.701	318.677	216.024
Immobilizzazioni immateriali	12.786	19.841	-7.055
Immobilizzazioni materiali	221.915	298.836	-76.921
Immobilizzazioni finanziarie	300.000	0	300.000
Attivo Corrente (Ac)	899.484	1.120.603	-226.541
Rimanenze	25.527	26.323	-796
Liquidità differite	784.657	1.054.800	-75.567
Liquidità immediate	89.300	39.478	49.822
TOT. CAPITALE INV. (Af+Ac)	1.434.185	1.439.278	-10.517
Passività consolidate (Pml)	540.903	498.294	42.609
Passività correnti. (Pc)	568.359	682.118	-113.758
Mezzi Propri (Mp)	324.923	258.867	60.632
TOT. CAP. DI FINANZ. (Pml+Pc+Mp)	1.434.185	1.439.278	-10.517

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

CONTO ECONOMICO (gestionale)	2013	2012	VARIAZIONI
Ricavi delle vendite e prestazioni	2.649.712	2.818.068	-168355
VALORE DELLA PROD. OP. (VP)	2.649.712	2.818.068	-168.356
Costi esterni operativi (C-esterni)	899.184	953.448	-20.919
VALORE AGGIUNTO (VA)	1.750.528	1.864.620	-147.437
Costi del Personale (Cp)	1.499.803	1.498.618	1.185
MARGINE OP. LORDO (EBITDA)	250.725	366.002	-148.622
Ammortamenti e accantonamenti	103.698	273.324	-169.626
RISULTATO OPERATIVO	147.027	92.678	21004
Risultato dell'area accessoria	34.944	70.464	-2.175
Risultato dell'area finanziaria	2.546	4.328	-1.782
EBIT NORMALIZZATO	184.517	167.470	17.047
Risultato dell'area straordinaria	-5.403	49.619	-55022
EBIT INTEGRALE	179.114	217.089	-37.975
Oneri finanziari (Of)	513	11.224	-10.711
RISULTATO LORDO	178.601	205.865	-27.264
Imposte sul Reddito	112.545	125.020	-7.051
RISULTATO NETTO	66.056	80.845	-20.213

Maglie, 31/03/2014

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

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA SITUAZIONE E ANDAMENTO DELLA GESTIONE AL 31/12/2013

Signori soci

L'illustrazione della Nota Integrativa al bilancio 2013 ha offerto un'analisi dei dati contabili inseriti nelle sue parti Stato Patrimoniale e Conto Economico.

Questa relazione, che pure è corredo del bilancio stesso, intende offrire l'illustrazione dell'andamento gestionale tenuto dalla Società con riferimento sia all'esercizio appena chiuso che a quello futuro, come previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

ANALISI CONGIUNTURA INTERNAZIONALE, NAZIONALE E LOCALE

Come per gli ultimi esercizi anche la gestione dell'esercizio 2013 è stata caratterizzata dal permanere di una situazione recessiva dell'economia italiana in particolare che ha penalizzato ancora i consumi determinando, nello specifico aziendale, una contrazione della produzione totale dei rifiuti e degli incassi della gestione dei parcheggi.

In merito alle disposizioni legislative attinenti le Società Partecipate con un bacino inferiore ai 30.000 abitanti, di cui la MTA Servizi SpA fa parte, concernenti l'obbligo per i Comuni azionisti di maggioranza di liquidare le società ovvero di cedere le partecipazioni, alla luce dei chiarimenti legislativi intervenuti nel corso del 2012 e 2013 è stato chiarito che la MTA – Servizi SpA non rientra nelle predette ipotesi liquidatorie.

Ad oggi, tuttavia, benché la vita societaria, alla luce di quanto sopra, possa continuare fino alla scadenza naturale stabilita da Statuto, il termine dei servizi affidati contrattualmente, dopo numerose proroghe intervenute, è stato fissato, con Deliberazione della Giunta Comunale n. 263 del 27-12-2013, integrata con D.G.C. n. 13 del 24-01-2013, al 30 giugno 2014. Nonostante sia prevista un'ulteriore proroga fino a dicembre 2014 la nostra società è costretta a programmare la gestione societaria futura tenendo in debita considerazione l'incertezza nell'esecuzione di servizi che eventualmente verranno a cessare,

Tuttavia, al fine di prevenire costi straordinari di varia natura derivanti dalla probabile prossima liquidazione della Società, si è provveduto, già nell'esercizio 2012, ad accantonare la somma di € 90.000,00 in apposito fondo a fronte di oneri futuri. Inoltre, l'aver portato a termine numerosi obblighi amministrativi fiscali e contabili, tra cui il piano di ammortamento del mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti nell'anno 2002 con durata decennale, consente di programmare tempestivamente la copertura degli oneri tipici di una anticipata liquidazione societaria.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

CONDIZIONI OPERATIVE E SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ

Nel 2013 la Società ha provveduto a conformarsi alla normativa sulla trasparenza e sulla prevenzione della corruzione; ha infatti aggiornato il proprio Codice Etico ed il Modello Organizzativo ex d.Lgs 231/00 adottato nel 2011, ed ha organizzato nel corso dell'anno incontri periodici con l'Organismo di Vigilanza, esterno ed autonomo, finalizzati alla verifica del rispetto delle disposizioni legislative inerenti la gestione societaria.

I virtù della suddetta situazione di incertezza operativa e dell'acquisizione nella gestione dei rifiuti di due lavoratori provenienti dalla gestione del verde pubblico, di cui uno è venuto a mancare per decesso, non si è ritenuto opportuno predisporre il bando per la formazione della graduatoria da cui attingere per eventuali assunzioni a tempo determinato. La predisposizione di detto bando, giusto il regolamento aziendale regolarmente approvato a norma di legge, avrebbe determinato inutili oneri aggiuntivi ed avrebbe creato nei partecipanti infondate aspettative di impiego considerato che l'attuale organico è più che sufficiente per colmare le esigenze dovute a malattie, ferie o imprevedibili incrementi di produttività.

L'organizzazione del **servizio di raccolta rifiuti** con metodologia domiciliare ha consentito alla Città di Maglie, anche per l'esercizio appena conclusosi, di posizionarsi ai primi posti tra i comuni pugliesi virtuosi nel raggiungimento degli obiettivi della raccolta differenziata, con un 33,37% certificato al netto della raccolta di alcune importanti frazioni merceologiche (inerti e macerie, abiti usati, residui di spazzamento, ecc). Il Comune di Maglie anche nel 2013 è riuscito a non far ricadere sulla cittadinanza i disagi conseguenti l'emergenza rifiuti spesso registrata in altri comuni del comprensorio. Ciò consente di esprimere un giudizio favorevole sulla gestione e di riconoscere il suo risultato positivo.

Nell'ambito delle **gestioni extra contrattuali**, principalmente dei servizi vari rivolti ai privati, il 2013 ha confermato per i servizi di raccolta rifiuti e di manutenzione del verde, sebbene in tono minore in riferimento agli esercizi passati, il riscontro positivo da parte dei clienti.

La **gestione dei parcheggi**, sia a raso che interrati, ha raggiunto approssimativamente gli obiettivi prefissati nel piano programmatico dell'anno 2013, nonostante il sensibile decremento degli introiti rispetto ai periodi ante crisi economica e l'aumento dell'Iva a parità di tariffe applicate. La situazione finanziaria della gestione del parcheggio interrato, i cui oneri non riescono ad oggi ad essere compensati con i ricavi di competenza e con quelli della gestione del parcheggio a raso, influenza negativamente il risultato finale dell'esercizio. L'esercizio 2013 ha registrato ulteriori disagi a causa della chiusura per oltre sei mesi della strada prov.le Maglie-Otranto. Detta chiusura ha impedito le fermate degli autobus ed ha causato il fermo totale delle affissioni pubblicitarie sui cartelloni presenti in sito e di proprietà della MTA – Servizi. La situazione attuale

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

non consente previsioni ottimistiche anche a causa di circostanze estranee alla gestione caratteristica della nostra società.

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, ed in termine definitivo il 7 aprile 2014, 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

Alla data del 31/12/2013 il bilancio chiude con un utile di € 66.056,00 al netto di ammortamenti e svalutazioni per € 103.698,00 ed imposte per € 117.224,00.

Il cash flow generato è pari a € 169.754,00 .

Nella seguente tabella di sintesi vengono evidenziati i principali dati economico finanziari con le relative differenze rispetto al 2012.

	2013	2012	var	var %
<i>Ricavi delle vendite e prestazioni</i>	€ 2.649.712,00	€ 2.818.068,00	€ 168.356,00	-5,97%
<i>Costi esterni operativi</i>	€ 899.184,00	€ 953.448,00	-€ 20.919,00	-2,19%
Valore aggiunto (VA)	€ 1.750.528,00	€ 1.864.620,00	-€ 147.437,00	-7,91%
<i>Costi del personale</i>	€ 1.499.803,00	€ 1.498.618,00	€ 1.185,00	0,08%
Margine operativo lordo (EBITDA)	€ 250.725,00	€ 366.002,00	-€ 148.622,00	-40,61%
% sui ricavi /EBITDA margin)	8,20%	12,99%	-4,78%	-36,83%
<i>Ammortamenti ed accantonamenti</i>	€ 103.698,00	€ 273.324,00	-€ 169.626,00	-62,06%
Risultato Operativo	€ 147.027,00	€ 92.678,00	€ 21.004,00	22,66%
<i>Risultato dell'area accessoria</i>	€ 34.944,00	€ 70.464,00	-€ 2.175,00	-3,09%
<i>Risultato dell'area finanziaria</i>	€ 2.546,00	€ 4.328,00	-€ 1.782,00	-41,17%
EBIT NORMALIZZATO	€ 184.517,00	€ 167.470,00	€ 17.047,00	10,18%
				-
<i>Risultato dell'area straordinaria</i>	-€ 5.403,00	€ 49.619,00	-€ 55.022,00	110,89%
EBIT INTEGRALE	€ 179.114,00	€ 217.089,00	-€ 37.975,00	-17,49%
% sui ricavi (EBIT margin)	6,76%	7,70%	-0,94%	-12,25%
ONERI FINANZIARI (OF)	€ 513,00	€ 11.224,00	-€ 10.711,00	-95,43%
Risultato Lordo	€ 178.601,00	€ 205.865,00	-€ 27.264,00	-13,24%
<i>Imposte sul Reddito</i>	€ 112.545,00	€ 125.020,00	-€ 12.475,00	-9,98%
Risultato Netto	€ 66.056,00	€ 80.845,00	-€ 14.789,00	-18,29%
<i>Cash Flow</i>	€ 169.754,00	€ 354.169,00	-€ 184.415,00	-52,07%
% sui ricavi	6,41%	12,57%	-6,16%	-49,02%
Patrimonio Netto	€ 324.923,00	€ 258.867,00	€ 66.056,00	25,52%

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

La situazione Patrimoniale presente un Patrimonio Netto pari ad € 324.923,00 in crescita rispetto all'esercizio 2012 per il risultato netto di esercizio anno 2013.

Nell'anno 2013 sono stati effettuati investimenti in immobilizzazioni materiali per complessivi euro 3.999,00 e disinvestimenti per euro 2.795.

L'ammontare complessivo del capitale investito, nello stato patrimoniale in commento, ammonta ad € 1.434.185,00 e risulta così strutturato:

- ATTIVO CIRCOLANTE per € 848.670,00 pari al 59,17%;
- ATTIVO IMMOBILIZZATO per € 534.701,00 pari al 37,28%;
- RATEI E RISCONTI ATTIVI per € 50.814,00 pari al 3,55%.

L'ammontare complessivo delle fonti, nello stato patrimoniale in commento, ammonta ad € 1.434.185,00 e risulta costituito per € 324.923,00 (23%) dal capitale proprio e per € 1.109.262,00 (77%) dal capitale di terzi.

Quanto alla redditività e produttività aziendale i ricavi dell'attività caratteristica evidenziano in termini assoluti un decremento pari ad € 168.355 rispetto all'anno precedente determinato per la parte più significativa dalla cessazione dell'attività del "verde pubblico", terminata il 31 ottobre 2012.

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

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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, fissata attualmente al 30 giugno 2014 ma il cui termine probabile sarà il 31 dicembre 2014, dei servizi attualmente attivi, ad esclusione di quello inerente la gestione delle affissioni, la cui scadenza è fissata per il 7 aprile 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. Nel corso del 2013 si è ottenuta l'autorizzazione allo stoccaggio temporaneo dei rifiuti ai sensi del DM 4 aprile 2008 presso il centro Servizi, mentre si è esperita la pratica dell'autorizzazione del serbatoio mobile idoneo al rifornimento di gasolio dei mezzi utilizzati, presente nell'anzidetta struttura. La Società è regolarmente iscritta ai relativi Albi di gestione rifiuti ed al SISTRI.

Per quanto concerne la gestione delle risorse umane, la Società non ha in essere giudizi promossi da lavoratori, essendosi concluso positivamente per la MTA, nel corso del 2013 ed ad inizio 2014, quelli in corso.

In merito alla sicurezza sul posto di lavoro, la Società è perfettamente in regola con la normativa di settore. Nel corso dell'esercizio 2013 non si sono verificati infortuni sul lavoro. Si provvede costantemente e con regolarità alle visite mediche di controllo previste dal D. Lgs 81/2008, nonché ai corsi di formazione sulla sicurezza e sul primo soccorso. La Società è perfettamente in regola sia con il pagamento degli stipendi che con i relativi contributi.

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

- **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 2013.

Vi invitiamo pertanto 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. Vi proponiamo inoltre di destinare a "riserva volontaria di utili" l'importo di € 42.040,00 attualmente appostato nel passivo dello stato patrimoniale, tra le voci del Patrimonio Netto, nel conto "Utili portati a nuovo".

Quanto all'utile d'esercizio di euro 66.056,00 Vi proponiamo, giusto quanto previsto dal vigente Statuto Sociale, la seguente destinazione:

1. euro 3.302,80 al fondo di riserva legale;
2. euro 13.211,20, al fondo miglioramento e sviluppo;
3. il residuo, pari ad euro 49.542,00, al fondo di riserva volontaria di utili al fine di rafforzare i mezzi propri..

Maglie, 31 marzo 2014

Il Presidente Cda

Dr. Giovanni LEONE

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013

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 31/12/2013, 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 31/12/2013 il cui stato patrimoniale e conto economico sono riassumibili come segue:

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	2013	2012
A CREDITI VERSO SOCI	0	0
B IMMOBILIZZAZIONI	534.701	318.677
C ATTIVO CIRCOLANTE	848.668	1.110.213
D RATEI E RISCONTI ATTIVI	50.816	10.389
TOTALE ATTIVO	1.434.185	1.439.279
A PATRIMONIO NETTO	324.923	258.867
B FONDI PER RISCHI E ONERI	93.643	93.643
C T.F.R.	540.903	498.293
D DEBITI	472.685	586.553
E RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.031	1.923
TOTALE PASSIVO	1.434.185	1.439.279

CONTO ECONOMICO

	2013	2012
A VALORE DELLA PRODUZIONE	2.718.001	2.917.321
B COSTI DELLA PRODUZIONE	2.536.030	2.754.179
DIFFERENZA	181.971	163.142
C SALDO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.033	(6.896)
D SALDO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(5.403)	49.619
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	178.601	205.865
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	(112.545)	(125.020)
UTILE D'ESERCIZIO	66.056	80.845

In particolare:

- 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. Sono presenti, fra le Immobilizzazioni immateriali, costi sopportati dalla società in esercizi precedenti per interventi di adeguamento

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

dell'immobile condotto in locazione e adibito a parco automezzi. Detti costi, la cui utilità originaria è stata stimata in cinque anni, residuano per € 12.774,00.

- 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. Per quanto riguarda in particolare quella riguardante il Comune di Maglie, la cui definizione è stata in passato più volte auspicata dal Collegio, essa è stata oggetto di specifica asseverazione da parte di questo Organo di controllo ai sensi del D.L. 95/2012 (art. 6, comma 4) con riferimento alla data del 31 dicembre 2012 e trasmessa ai Revisori dell'Ente per l'analogo adempimento di loro competenza richiesto in sede di Conto consuntivo. Il Collegio prende atto che, in data 16/7/2013, l'Amministrazione comunale ha provveduto a versare la somma di € 161.102,00 imputandola a decremento del debito riveniente dal lodo arbitrale del 5/3/2008.
- c. 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 € 98.172,00;
- d. le rimanenze di materiali di consumo sono state valutate al costo medio di acquisto;
- e. il trattamento di fine rapporto esprime l'effettivo onere maturato nei confronti del personale dipendente in base alle norme ed ai contratti di categoria;
- f. il fondo per rischi ed oneri, costituito in precedenti esercizi, 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;
- g. 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.

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

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

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 11 aprile 2013.

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 31/12/2013.
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 31/12/2013.

B. ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE

Relazione ex art. 2429, secondo comma, codice civile.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 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;

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

- 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) la Società, sin dall'esercizio 2012, si è dotata di Codice etico e Modello organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/2001, affidando a professionista esterno l'incarico di vigilare sul rispetto di tali strumenti. La società ha inoltre adottato un *Regolamento per le assunzioni e per gli incarichi esterni*, e, di recente uniformandosi alle disposizioni dettate dai DD. Lgs. 33/2013 e 190/2012, ha nominato, rispettivamente, il responsabile della trasparenza e il responsabile della prevenzione della corruzione.
- 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 31/12/2013 è stato redatto, nel suo complesso, 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;

Bilancio Esercizio 2013

31 marzo 2014

- esprimiamo pertanto parere favorevole alla approvazione del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31/12/2013 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, scaduto con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2012 è in regime di "prorogatio".

- scade oggi, per decorso triennio, l'incarico al Collegio sindacale.

Siete pertanto invitati a rinnovare entrambi gli Organi sociali nel rispetto delle disposizioni emanate dal D.P.R. 30/11/2012, n. 251, in materia di "equilibrio tra i generi"

Maglie, 11 aprile 2014

Il Collegio Sindacale

Dott. Sergio Anchora (Presidente)

Dott. ssa Ivonne Cancellà (sindaco effettivo)

Dott. Marcello Pasquale Amante (sindaco effettivo)