

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DELIBERAZIONI ASSUNTE

N.04/2016 del 13 Aprile 2016

Il giorno di Mercoledì tredici Aprile 2016, alle ore 16,00, presso la sede della Società, giusta convocazione del Presidente, i Signori Consiglieri si sono riuniti per trattare gli argomenti di cui all'ordine del giorno ad essi comunicato e di seguito riportati:

ORDINE DEL GIORNO

1. Lettura del verbale precedente del C.d.A.;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Approvazione progetto di bilancio chiuso al 31.12.2015;
4. Istanza del dipendente Cannavò Salvatore;
5. Istanza del dipendente Biani Silvano;
6. Approvazione Stato finale lavori di manutenzione della rete idrica e fognaria;
7. Liquidazione parcella controversia AMA/Comune di Paternò/Corfrutta srl;
8. Approvazione e aggiudicazione definitiva gara relativa alla fornitura di ipoclorito di sodio e poliettilita;
9. Ampliamento software gestione ruoli.
10. Approvazione Piano degli Interventi;
11. Varie et eventuali.

Sono presenti i Signori:

1. **Rapisarda Giuseppe** (*Presidente C.d.A.*)
1. **Cavallaro Giovanni** (*V. Presidente C.d.A.*)
2. **Spitaleri Francesca** (*membro C.d.A.*)

Componenti C.d.A. presenti: 3 – Componenti assenti: 0

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2405 del cod. civ. assistono all'adunanza i seguenti componenti del Collegio dei Sindaci:

1. **Russo Salvatore** (*Presidente del Collegio Sindacale*)
2. **Virgillito Barbara** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)
3. **D'Alessandro Salvatore** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)

Componenti Collegio Sindacale presenti: 3 – Componenti assenti:0

E' presente il Revisore legale Dott. Mario Lo Bosco.

Su invito del Presidente è presente il dirigente amministrativo Rag. Antonio Amenta
Assume le funzioni di Segretario il Direttore G. f.f. Arch. Sebastiano Garraffo.

Il Presidente del C.d.A. accertata la validità dell'adunanza per la presenza della maggioranza di cui all'art. 17 dello Statuto, invita il Consiglio ad assumere le proprie deliberazioni sulle proposte all'Ordine del giorno.

=====

1° Punto all'Ordine del Giorno : Lettura dei verbali precedenti

Il Presidente, alla presenza del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale da lettura del Verbale precedente n. 03/2016 del C.d.A.

Nessuno dei presenti solleva alcuna osservazione in merito; si passa pertanto alla trattazione dei successivi punti all'ordine del giorno.

2° Punto all'Ordine del Giorno: Comunicazioni del Presidente

Il Presidente comunica ai presenti:

- a) che è stata accolta da parte dell'Istituto di previdenza sociale la richiesta di pensionamento del dipendente Fazio Antonino, per cui dall'01 Giugno c.a. il Sig. Fazio sarà in pensione;
- b) che a seguito dell'incontro avuto con il nuovo Segretario comunale di Paternò, nonché Presidente del Nucleo di Valutazione, si è trattato sulla necessità di adottare il nuovo contratto di servizio conforme alle indicazioni impartite dall' AEEGSI e sulla necessità, nel rispetto del Programma degli Interventi 2014-2017 trasmesso all'Autorità, di concordare e stipulare un mutuo per acquisire un pozzo di acqua ad uso potabile per il Comune di Paternò.

=====

3° Punto all'Ordine del Giorno : Approvazione progetto di bilancio chiuso al 31.12.2015.

DELIBERAZIONE N. 13/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Visto il Progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2015 che chiude con un utile netto di €. 550.925,00;
- Vista la nota integrativa redatta in conformità a quanto disposto dall'art.2423 e seguenti del codice civile;
- Sentita la proposta del Presidente di destinare il suddetto utile di esercizio, in parte al fondo di riserva legale ed in parte al fondo di riserva straordinario;
- Considerato che occorre convocare l'Assemblea per l'approvazione del bilancio d'esercizio 2015;
- Considerato che l'AMA SpA è una società a totale partecipazione pubblica con socio unico il Comune di Paternò, che realizza, in affidamento diretto secondo la regolamentazione comunemente indicata "house providing", il servizio idrico integrato per l'intero territorio comunale;
- Considerato che l'AMA SpA nella citata veste di società a totale partecipazione pubblica affidataria di un servizio pubblico locale è stata, nell'ultimo periodo, oggetto di numerosi interventi legislativi che hanno fortemente inciso su quelli che sono i rapporti tra Società e il proprio Socio "Ente Locale";
- Considerato che ai sensi e per gli effetti del c. 4 dell'art. 6 del D. Lgs. 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che recita: "*A decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province allegano al rendiconto della gestione una*

nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate... “

- ❑ Preso atto della previsione normativa che dispone di intraprendere una riconciliazione delle partite creditorie e debitorie con il proprio socio unico Comune di Paternò;
- ❑ Considerato che con l'approvazione del bilancio chiuso al 2015 decadono le cariche sociali : Collegio Sindacale e Revisore legale;
- ❑ Visto lo Statuto della società.

Per quanto sopra detto, all'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge alla presenza dei membri del Collegio sindacale e del Revisore legale;

DELIBERA

DI APPROVARE il Progetto di Bilancio della Società chiuso al 31.12.2015 e la nota integrativa, allegata alla presente delibera per costituirne parte integrale e sostanziale;

DI PROPORRE all'Assemblea dei Soci di destinare il suddetto utile di esercizio di €. 550.925,00 come segue: €. 92.857,00 riserva legale ed €. 458.068,00 riserva straordinaria.

DI INCARICARE il Presidente a convocare l'Assemblea dei soci, presso la sede della società, per il giorno 28.04.2016 alle ore 17,00 in prima convocazione e, avvalendosi della clausola statutaria che lo prevede al comma 4 dell'art. 13 dello Statuto, per giorno 29.04.2016 stessa ora in seconda convocazione, ponendo all'ordine del giorno i seguenti punti:

- b.1. Approvazione Progetto di bilancio chiuso al 31.12.2015;
- b.2. Rinnovo Collegio Sindacale e Revisore legale.

=====
4° Punto all'Ordine del Giorno : Istanza del dipendente Cannavò Salvatore.

DELIBERAZIONE N. 14/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- ❑ Vista la domanda di congedo straordinario del dipendente Cannavò Salvatore trasmessa in modalità on-line all'INPS, Protocollo Numero: INPS.2191.04/02/2016.0003844;
- ❑ Vista l'istanza di congedo straordinario del dipendente Cannavò Salvatore e i relativi allegati, trasmessa dallo Studio Legale Cavallaro datata 08.02.2016, introitata al protocollo della società in data 18.02.2016 al n.450, con la quale viene avanzata richiesta, ai sensi dell'ex art.42 comma 5 del d.l.vo n. 151/2001, come modificato dall'art.4 del d. l.vo n.119/2011, di congedo straordinario dall'08.02.2016 al 07.02.2018;

- ❑ Vista la nota di riscontro dell'Agencia INPS di Paternò del 10.02.2016 trasmessa al dipendente Cannavò Salvatore e p.c. all'AMA SpA, con la quale viene rigettata la richiesta di congedo straordinario per i seguenti motivi: "IL RICHIEDENTE NON RISULTA COPERTO DA CONTRIBUZIONE UTILE AL DIRITTO";
- ❑ Considerato che i dipendenti di questa società hanno diritto ad usufruire dei permessi di congedo sopra specificati, come più volte confermato dai funzionari INPS dell'Agencia di Catania;
- ❑ Vista la bozza di riscontro predisposta dalla società da trasmettere al dipendente Cannavò Salvatore e p.c. allo Studio Legale Cavallaro;
- ❑ Visto lo Statuto della Società.

Per quanto sopra detto, all'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge alla presenza dei membri del Collegio Sindacale;

DELIBERA

DI PRENDERE ATTO, della istanza di congedo straordinario sopra specificata avanzata dal dipendente Cannavò Salvatore e dell'attuale suo godimento con decorrenza dall'08.02.2016 al 07.02.2018;

DI AUTORIZZARE la dirigenza a riscontrare la richiesta di congedo straordinario del dipendente Cannavò Salvatore comunicando quanto già indicato nella precedente bozza.

=====

5° Punto all'Ordine del Giorno : Istanza del dipendente Biani Silvano.

DELIBERAZIONE N. 15/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- ❑ Vista l'istanza di anticipazione di una quota del TFR maturato dal dipendente Biani Silvano del 17.04.2016 introitata al protocollo della società al n.761 del 17.04.2016;
- ❑ Visto il prospetto del TFR maturato al 31.12.2015 e dell' anticipo massimo erogabile predisposto dall'Ufficio Ragioneria;
- ❑ Visto l'importo richiesto dal dipendente con la superiore nota del 17.04.2016;
- ❑ Considerato che può essere liquidato sino al 70% dell'importo maturato a tutto l'anno precedente;
- ❑ Visto lo Statuto della società;

Per quanto sopra detto, all'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge;

DELIBERA

DI ACCOGLIERE la richiesta di anticipazione del TFR del dipendente Biani Silvano per l'importo richiesto e nei limiti dell'importo erogabile;

DI AUTORIZZARE gli uffici competenti a liquidare l'importo richiesto dal Sig. Biani Silvano a titolo di anticipo sul TFR.

=====

6° Punto all'Ordine del Giorno : Approvazione Stato finale lavori di manutenzione della rete idrica e fognaria.

ELIBERAZIONE N. 16/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Richiamata la precedente delibera del C.d.A. n.27/2014 del 21.05.2014, con la quale venivano affidati i lavori di manutenzione della rete idrica e fognaria all'impresa Spampinato Group s.r.l. con sede in Paternò via Sciarelle, 108a, aventi il seguente quadro economico:

Per lavori a base d'asta		€.142.650,00
Per oneri sicurezza		€. 4.350,00
Sommano i lavori		€.145.000,00
SOMME A DISPOSIZIONE DELL'AMM.NE		
Per IVA al 22%	€. 31.900,00	
Per Spese Tecniche 2,00%	€. 2.900,00	
Per imprevisti ed arrotondamenti	€. 7.200,00	
Sommano	€. 42.000,00	€. 42.000,00
TOTALE IMPORTO PROGETTO AUTORIZZATO		€. 187.000,00

- Vista la Relazione sullo Stato Finale e relativo certificato di Regolare Esecuzione del 16.03.2016 a firma dell'Impresa spampinato srl, del Direttore dei lavori Geom. Antonio Giambrone e del R.U.P. Arch. Sebastiano Garraffo;

- Visto lo Stato Finale avente il seguente quadro economico definitivo:

Per lavori al netto del r.a. del 24,1112% comp.oneri sicurezza		€. 144.964,75
Per somme a disposizione dell'Amm.ne		
Per IVA al 22%	€. 31.892,24	
Per Competenze Tecniche	€. 1.194,63	
Per oneri rifles. Compet. Tecn.	€. 385,87	
Sommano	€. 33.472,74	€. 33.472,74
TOTALE IMPORTO LAVORI ESEGUITI		€. 178.437,49

- Visti i certificati di pagamento in acconto già liquidati che ammontano ad €. 144.239,93+IVA e il relativo credito residuo che ammonta ad €. 724,82 + IVA;
- Visto che l'importo complessivo dei lavori eseguiti di €. 178.437,49 è inferiore alla somma autorizzata complessiva di €. 187.000,00;
- Visto lo Statuto della società;

Per quanto sopra detto all'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge, dopo ampia discussione, alla presenza dei membri del Collegio sindacale;

DELIBERA

DI APPROVARE lo Stato finale e il Certificato di regolare esecuzione dei lavori di pronto intervento e manutenzione eseguiti dall'Impresa Spampinato Group srl che ammontano al netto del r.a. ad €. 144.964,75 oltre IVA.

DI AUTORIZZARE il pagamento della ritenuta di acconto dello 0,50% per infortuni, pari alla somma residua di €. 724,82 +IVA all' Impresa Spampinato Group srl.

DI AUTORIZZARE la liquidazione delle competenze tecniche e degli oneri riflessi di cui al superiore quadro economico definitivo e al prospetto di liquidazione a firma del RUP, redatto in conformità al Regolamento per la ripartizione dell'incentivo ai sensi dell'art. 93 comma 5 del D.Lgs. n.163/2006 approvato con precedente delibera del CdA n.16/2015.

=====

7° Punto all'Ordine del Giorno : Liquidazione parcella controversia AMA/Comune di Paternò/Corfrutta srl.

DELIBERAZIONE N. 17/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Richiamata la precedente delibera n. 12/2016 del 02.03.2016 con la quale veniva accolta la proposta di transazione della Cattolica Assicurazione che prevedeva il risarcimento delle spese legali a favore del procuratore della società pari al 50% del compenso spettante;
- Vista la parcella pro forma dell'Avv. Gabriella Torrisi inviata a mezzo e-mail alla Cattolica Assicurazione e alla società in data 31.03.2016, che prevede per la società il pagamento di un compenso pari al 50% delle competenze spettanti decurtate del 20% per Accordo transattivo;
- Visto il Regolamento degli incarichi agli Avvocati e del relativo disciplinare approvato con delibera del CdA n.03/2009 del 13.01.2016;
- Vista l'attività svolta dalla professionista per l'incarico affidatole;
- Visto lo Statuto della società

All'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge , per i motivi espressi in narrativa

DELIBERA

DI LIQUIDARE all'Avv. Gabriella Torrisi con sede in Paternò via Emanuele Bellia 341, C.F. TRRGRL71E67C351Y, per l'attività svolta, le competenze spettanti ridotte del 50% secondo il prospetto di liquidazione trasmesso in data 31.03.2016;

=====

8° Punto all'Ordine del Giorno : Approvazione e aggiudicazione definitiva gara relativa alla fornitura di ipoclorito di sodio e poliettolita.

DELIBERAZIONE N. 18/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Richiamata la precedente delibera n. 10/2016 del 02.03.2016 con la quale veniva approvato il Bando e il Capitolato d'oneri per la fornitura di ipoclorito di sodio e di polielettrolita cationico dell'importo complessivo di €. 30.000,00 di cui €. 600,00 per oneri per la sicurezza e veniva autorizzato l'espletamento della gara aperta ai sensi dell'art.55 del D.Lgs. n.163/2006;
- Vista la nota prot. n.52 dell'11.03.2016 con la quale veniva richiesta la pubblicazione presso l'Albo pretorio del Comune di Paternò dell'Avviso di gara e dei relativi allegati da pubblicare dall'11.03.2016 al 31.03.2016 e la pubblicazione sul sito web istituzionale della società www.amaspa.net ;
- Visto il verbale di gara del 31.03.2016 con il quale veniva aggiudicata provvisoriamente la fornitura di ipoclorito di sodio e di polielettrolita cationico, alla Ditta MA.PI. S.R.L. con sede centrale in C.da San Cusumano s.n. Zona ASI – Augusta (SR) che ha offerto il ribasso d'asta del 28,78% sull'importo a base d'asta;
- Visto lo Statuto della società

All'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge , per i motivi espressi in narrativa

DELIBERA

DI APPROVARE il Verbale di gara del 31.03.2016 e la relativa graduatoria;

DI AGGIUDICARE definitivamente la gara aperta per l'affidamento della fornitura di ipoclorito di sodio e di polielettrolita cationico alla Ditta MA.PI. S.R.L. con sede centrale in

C.da San Cusumano s.n. Zona ASI – Augusta (SR) che ha offerto il ribasso d'asta del 28,78% sull'importo a base d'asta;

DI AUTORIZZARE il Presidente, nella qualità di legale rappresentante della società, a controfirmare il relativo contratto, previa verifica dei requisiti.

=====

9° Punto all'Ordine del Giorno : Ampliamento software gestione ruoli.

DELIBERAZIONE N. 19/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista la necessità di aggiornare e ampliare il software della gestione della fatturazione dei corrispettivi per permettere l'inserimento di ulteriori voci di dettaglio nelle fatture;
- Vista la proposta preventivo di ampliamento del software trasmesso dalla CO.EL.DA Software srl, giusta nota del 05.04.2016, introitata al protocollo della società al n.937 del 06.04.2016, con la quale specifica la modifica della struttura dei dati e dei vari programmi che dovranno subire variazioni per soddisfare le necessità di ampliamento della molteplicità dei dati da inserire nelle fatture dei corrispettivi;
- Visto il prezzo offerto dalla CO.EL.DA Software srl per la realizzazione delle modifiche suesposte;
- Considerato che si ritiene necessario ed urgente provvedere alla realizzazione delle modifiche al programma di gestione delle fatture dei corrispettivi;
- Visto lo Statuto della società

All'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge , per i motivi espressi in narrativa

DELIBERA

DI ACCOGLIERE la proposta di offerta trasmessa dalla CO.EL.DA Software srl per la realizzazione delle modifiche suesposte al prezzo stabilito di €. 3.900,00 oltre IVA.

=====

10° Punto all'Ordine del Giorno : Approvazione Piano degli Interventi.

Non avendo ancora del tutto definito gli interventi da programmare, la trattazione del presente punto all'ordine del giorno viene rinviata.

=====

Null'altro avendo da discutere e deliberare l'adunanza, previa lettura ed approvazione del presente verbale, viene conclusa alle ore 17,55.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

A.M.A. S.p.A.

Codice fiscale 93033840872 – Partita iva 04017080872
Via Emanuele Bellia 214 - 95047 PATERNO' CT
Numero R.E.A 268986
Registro Imprese di CATANIA n. 93033840872
Capitale Sociale € 641.222,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	280.927	315.200
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	254.132	268.777
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	26.795	46.423
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	2.474.152	2.534.246
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	1.478.101	1.432.688
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	996.051	1.101.558
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	16.543	16.543
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	16.543	16.543
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.039.389	1.164.524
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	70.937	71.565
II) CREDITI :		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	5.510.193	5.012.674
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	40.710
II TOTALE CREDITI :	5.510.193	5.053.384
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	49.663	65.355
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.630.793	5.190.304
D) RATEI E RISCONTI	13.271	18.766
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	6.683.453	6.373.594

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	641.222	641.222
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	35.387	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
v) Altre riserve di capitale	1 -	0
VII TOTALE Altre riserve:	1 -	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	112.628 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	550.925	148.014
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	550.925	148.014
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.227.533	676.608
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	50.020	50.020
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	637.310	604.430
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.481.258	4.732.217
D TOTALE DEBITI	4.481.258	4.732.217

E) RATEI E RISCONTI	287.332	310.319
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	6.683.453	6.373.594

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.121.394	3.506.981
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	24.909	34.331
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	24.909	34.331
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.146.303	3.541.312
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	63.594	59.926
7) per servizi	876.767	965.984
8) per godimento di beni di terzi	653.619	664.232
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	844.651	822.677
<i>b) oneri sociali</i>	297.841	294.100
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	67.246	55.841
9 TOTALE per il personale:	1.209.738	1.172.618
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	22.628	27.393
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	113.628	109.385
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	429.892	288.968
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	566.148	425.746
14) oneri diversi di gestione	48.432	101.529
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.418.298	3.390.035
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	728.005	151.277
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	45.369	58.567

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	45.369	58.567
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	45.369	58.567
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	24.259	25.340
<i>f) altri debiti</i>	660	1.539
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	24.919	26.879
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	20.450	31.688
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
19) Svalutazioni:		
<i>a) di partecipazioni</i>	0	25.957
19 TOTALE Svalutazioni:	0	25.957
18-19 TOTALE RETT. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	25.957 -
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	748.455	157.008
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	328.793	105.239
<i>c) imposte anticipate</i>	131.263	96.245
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	197.530	8.994
23) Utile (perdite) dell'esercizio	550.925	148.014

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signor Socio

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di servizio idrico integrato.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
HIDRO S.P.A.	CATANIA	1.612.961	16.543	0,1	16.543

Totale

16.543

La società detiene l'uno per cento della società Hydro spa con sede in Catania. La partecipazione è stata valutata mediante il metodo del patrimonio netto.

Attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica, in quanto tutti i crediti riguardano gli utenti, Comune di Paterno'.

Area geografica

Paterno' - Sicilia

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	71.565	5.053.384	65.355	18.766
Variazione nell'esercizio	(628)	456.809	(15.692)	(5.495)
Valore di fine esercizio	70.937	5.510.193	49.663	13.271
Quota scadente entro l'esercizio		5.510.193		

Il totale attivo circolante è aumentato di Euro 434.994 rispetto all'anno precedente.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	438.298
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	32.880
D) Debiti	-250.959
E) Ratei e risconti	-22.987

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 641.222, interamente sottoscritto e versato, è

composto da n. 641.222 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 1,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	641.222	-	-		641.222
Riserva legale	-	35.387	-		35.387
Utile (perdita) dell'esercizio	148.014	-	148.014	550.925	550.925
Totale patrimonio netto	789.236	35.387	148.014	550.925	1.227.534

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	per copertura perdite
Capitale	641.222	B	-
Riserva legale	35.387	B	128.244
Altre riserve			
Totale	676.609		128.244

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 81% rispetto all'anno precedente passando da euro 676.608 a euro 1.227.533 per effetto del risultato di esercizio.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	604.430
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.385
Utilizzo nell'esercizio	6.505
Totale variazioni	32.879
Valore di fine esercizio	637.310

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale .

Debiti suddivisi per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati dai creditori della società appartengono tutti alla medesima area geografica.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	4.732.217	310.319
Variazione nell'esercizio	(250.959)	(22.987)
Valore di fine esercizio	4.481.258	287.332
Quota scadente entro l'esercizio	4.481.258	

Il totale del passivo è aumentato del 4,86% rispetto all'anno precedente passando da euro 6.373.594 a euro 6.683.453 per effetto della rimodulazione dei depositi cauzionale degli utenti.

Nota integrativa rendiconto finanziario

Descrizione	2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	
"Utile (perdita)dell'esercizio"	550.925
Imposte sul reddito	197.530
Interessi passivi/(interessi attivi)	-20.450
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
"1. Utile (perdita)dell'esercizio prima d'imposte sul reddito"	728.005
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>	
Accantonamento ai fondi	67.246
Ammortamenti delle immobilizzazioni	136.257
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0
(Rivalutazioni di attività)	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>203.503</i>
2. Flusso finanziario prima della variazioni di CCN	931.508
<i>Variazioni di capitale circolante netto:</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	628
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	0
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	5.496
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-22.987
Altre variazioni del capitale circolante netto	-748.479
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>-765.341</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	166.166
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	20.450
(Imposte sul reddito pagate)	-197.530
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	-34.367
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-211.447</i>
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	-45.281
"B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento"	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	-8.122
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	-3.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	40.710
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
"Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide"	0
"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)"	29.588
"C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento"	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti verso banche	0
Accensione finanziamenti	0
(rimborso finanziamenti)	0
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0
Altre variazioni del capitale netto	0

Nota Integrativa parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio di euro 550.925 come segue:

euro 92.857 riserva legale;

euro 458.068 riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Dichiarazione di conformità

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Catania - Autorizzazione n. 106430 del 21/12/2001, emanata dall'Agenzia delle Entrate - Regione Sicilia

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese