

Alla c. a.

-del **Sindaco**

-dell'Assessore al **Bilancio**

-del **Responsabile Area Economico-Finanziaria**

-del **Segretario Generale**

del Comune di **Pontecorvo**

**Oggetto: Trasmissione Bilancio Consuntivo esercizio 2017.**

In allegato alla presente si trasmette:

- Delibera del CdA n.27/2018 del 12/04/2018 "Approvazione Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 2017";
- Bilancio 2017 con Nota Integrativa;
- Bilancio riclassificato (XBRL );
- Bilancio 4 Sezioni;
- Relazione del Revisore Unico;
- Relazione sulla gestione al 31/12/2017 con Bilancio per singoli Servizi;
- Situazione crediti/debiti al 31/12/2017.

Distinti saluti.

Pontecorvo, 20/04/2018

F.to  
Il Presidente  
Ing. Gino Trotto

## Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo

### DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE


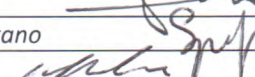
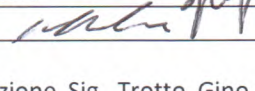
Data 12/04/2018

delibera n.27/18

#### OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 2017

L'anno DUEMILAEDICIOTTO il giorno DODICI del mese di APRILE, alle ore 22:00 presso la sede operativa dell' ASM Pontecorvo in vicolo delle Mura S. Andrea si è riunito il Consiglio di Amministrazione;

Sono presenti:

Presidente	Trotto Gino	
Consigliere	Spiridigliozzi Gaetano	
Consigliere	Ciccione Mauro	

Sono assenti: nessuno.

Assume la presidenza il Presidente del Consiglio di Amministrazione Sig. Trotto Gino il quale, constatato e fatto constatare che la riunione si è regolarmente costituita a norma di legge e di statuto, la dichiara aperta e valida a deliberare sugli argomenti dell'oggetto sopraindicati. Viene chiamato a svolgere le funzioni di segretario il Sig. Ciccione Mauro. Si procede alla lettura del verbale precedente che viene approvato all'unanimità dei presenti.

#### Il Consiglio di Amministrazione

**VISTO** lo Statuto della ASM Pontecorvo;

**VISTO** il Decreto n. 36/2008 con la quale il Sindaco del Comune di Pontecorvo autorizzava con decorrenza 01/01/2009 la gestione dei servizi delegati all'ASM di Pontecorvo ;

**VISTO** il contratto di servizio rep. n. 99/S.P. del 24.12.08 e Protocollo Operativo (Del. G.C. n. 130/2017) relativi al servizio "Gestione Impianti";

**VISTO** il contratto rep. n. 100 del 24/12/08 ed i Protocolli Operativi (Del. G.C. n. 129/2017) relativo al servizio di "Trasporto Scolastico" e Del. G.C. n.131/2017 relativo al servizio di "Refezione Scolastica " per i Servizi scolastici;

**VISTO** il contratto rep. n. 101 del 24/01/08 e Protocollo Operativo (Del. G.C. n. 128/2017) relativi al servizio "Asilo Nido";

**VISTO** il contratto rep. n. 98 del 24/12/08 relativo al servizio "Orientamento";

**VISTO** il contratto rep. n. 123 del 02/03/11 relativo al servizio "Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni";

**VISTO** il bilancio di previsione 2017 e la relazione previsionale programmatica 2017-2019 dell'ASM di Pontecorvo;

**PRESO ATTO** che con Decreto Sindacale n.03/15 è stato nominato il CdA della ASM Pontecorvo con Presidente il Sig. Trotto Gino e consiglieri i Sig.ri Spiridigliozzi Gaetano e Ciccione Mauro;

**PRESO ATTO** che dalla lettura del rendiconto economico-finanziario relativo all'esercizio chiuso il **31/12/2017** e della nota integrativa le cui risultanze sono le seguenti:

- Ricavi dell'esercizio	€ 923.663
- Proventi e oneri straordinari	€ 0
- Proventi e oneri finanziari	€ 43
- Costi dell'esercizio	€ 923.706
- Utile/Perdita di esercizio	€ 0 (ZERO)
- Stato Patrimoniale Attivo	€ 254.937
- Stato Patrimoniale Passivo	€ 254.937

**DATO ATTO** che il Bilancio Consuntivo chiude con il pareggio di Bilancio;

**RILEVATO** che l'Organo di Revisione ha provveduto ad esaminare la bozza del Bilancio 2017, si trasmette la presente approvazione di C.d.A. per redigere il verbale di verifica della corrispondenza dei dati contabili desunti dal rendiconto di gestione comprendente il conto del Bilancio, il conto economico e il conto di patrimonio;

Ad unanimità di voti espressi in modo palese per alzata di mano;

#### DELIBERA

- 1) La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- 2) **DI APPROVARE** il Bilancio di esercizio (**consuntivo**) **2017** in tutti i suoi contenuti così come allegato alla presente che ne costituisce parte integrale e sostanziale;



- 3) **DI APPROVARE** i conti economici dei singoli servizi 2017 e la relazione al 31/12/2017 in tutti i suoi contenuti così come allegato alla presente che ne costituisce parte integrale e sostanziale;
- 4) **DI TRASMETTERE IL PRESENTE ATTO** All'Organo di Revisione per la redazione della verifica di corrispondenza dei dati contabili desunti dal rendiconto di gestione comprendente il conto di Bilancio, il conto economico e il conto del patrimonio, da unirsi alla trasmissione del bilancio 2017 al Comune di Pontecorvo;
- 5) **DI AUTORIZZARE** il Presidente pro-tempore alla sottoscrizione del Bilancio Consuntivo 2017 ed espletare tutti gli adempimenti di cui al presente atto deliberativo.

IL SEGRETARIO  
Ciccione Mauro



IL PRESIDENTE  
Ing. Gino Trotto



## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI PONTECORVO  
Sede: PIAZZA IV NOVEMBRE PONTECORVO FR  
Capitale sociale: 6.000,00  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: FR  
Partita IVA: 02560880607  
Codice fiscale: 02560880607  
Numero REA: 161398  
Forma giuridica: AZIENDA SPECIALE DI CUI AL DLGS 267/2000  
Settore di attività prevalente (ATECO): 889100  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: no  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:  
Appartenenza a un gruppo: no  
Denominazione della società capogruppo:  
Paese della capogruppo:  
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

# Bilancio al 31/12/2017

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	8.546	9.698
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>8.546</i>	<i>9.698</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti	102.665	193.723
esigibili entro l'esercizio successivo	102.665	193.723
IV - Disponibilita' liquide	143.726	72.512

	31/12/2017	31/12/2016
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	246.391	266.235
<b>D) Ratei e risconti</b>	-	1.395
<i>Totale attivo</i>	254.937	277.328
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	6.000	6.000
VI - Altre riserve	(1)	-
<i>Totale patrimonio netto</i>	5.999	6.000
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	27.558	21.497
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	103.515	90.764
<b>D) Debiti</b>	117.865	159.067
esigibili entro l'esercizio successivo	117.865	159.067
<i>Totale passivo</i>	254.937	277.328

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) Valore della produzione</b>		
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	923.663	933.086
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	923.663	933.086
<i>Totale valore della produzione</i>	923.663	933.086
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	105.041	105.715
7) per servizi	61.802	87.622
8) per godimento di beni di terzi	1.503	2.310
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	547.063	535.689
b) oneri sociali	161.799	156.204
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	36.430	34.272
c) trattamento di fine rapporto	35.813	34.175
e) altri costi	617	97

	31/12/2017	31/12/2016
<i>Totale costi per il personale</i>	745.292	726.165
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	2.548	3.828
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.548	3.828
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	2.548	3.828
12) accantonamenti per rischi	6.060	-
14) oneri diversi di gestione	1.460	7.295
<i>Totale costi della produzione</i>	923.706	932.935
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(43)</b>	<b>151</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	48	-
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	48	-
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	48	-
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	5	151
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	5	151
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	43	(151)

## Nota integrativa, parte iniziale

### Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

### Criteri di formazione

### Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

### Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

### Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### **Criteri di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### **Altre informazioni**

#### **Valutazione poste in valuta**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

#### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## **Nota integrativa, attivo**

### **Introduzione**

---

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### **Immobilizzazioni**

---

#### **Introduzione**

#### **Immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.



## Movimenti delle immobilizzazioni

### Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

### Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	26.696	26.696
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.828	3.828
Valore di bilancio	22.868	22.868
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizione	1.396	1.396
Ammortamento dell'esercizio	140	140
Totale variazioni	1.256	1.256
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	28.092	28.092
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.968	3.968
Valore di bilancio	24.124	24.124

## Operazioni di locazione finanziaria

### Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## Attivo circolante

### Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

## Oneri finanziari capitalizzati

### Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

## Patrimonio netto

### Introduzione

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

## Debiti

### Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

#### Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

### Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali abbreviato

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	117.865	117.865

## Nota integrativa, conto economico

### Introduzione

---

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

### Valore della produzione

---

#### Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

### Costi della produzione

---

#### Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

### Proventi e oneri finanziari

---

#### Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

---

#### Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

---

### Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

### **Imposte differite e anticipate**

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

---

### Introduzione

---

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

---

### Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

---

### Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

---

### Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

## **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

---

### Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

---

### Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

---

### Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

---

### Introduzione

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Commento**

---

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

PONTECORVO, 11/04/2018

IL PRESIDENTE GINO TROTTO

Dati generali			
Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037 PONTECORVO	FR
Codice fiscale:	02560880607		
Partita IVA:	02560880607		

## Stampa dettaglio voci

Riferimenti Prospetto		
Esercizio:	2017 .0	Esercizio 2017
Codice Prospetto:	PB2017.0	Bilancio al 31/12/2017
Codice BdV:	BDV2017.0	Bilancio di Verifica al 31/12/2017
Codice BdV originale:		

Riferimenti Prospetto di confronto		
Codice Prospetto:	PB2016.0	Bilancio al 31/12/2016
Codice BdV:	BDV2016.0	Bilancio di Verifica al 31/12/2016
Codice BdV originale:		

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2017		Esercizio al 31/12/2016	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
	<b>Attivo</b>			<b>254.937</b>		<b>277.328</b>
<b>B)</b>	<b>Immobilizzazioni</b>			<b>8.546</b>		<b>9.698</b>
<b>II -</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>			<b>8.546</b>		<b>9.698</b>
05.03.51	Altri impianti e macchinari		7.891,60	D	7.891,60	D
05.07.01	Mobili e arredi		2.504,40	D	2.504,40	D
05.07.05	Macchine d'ufficio elettroniche		1.396,00	D		
05.07.09	Automezzi		12.800,00	D	12.800,00	D
05.07.51	Altri beni materiali		3.500,00	D	3.500,00	D
41.05.51	F.do ammort. altri impianti e macchinari		4.241,64	A	2.973,32	A
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi		2.504,40	A	2.504,40	A
41.09.07	F.do ammortamento automezzi		12.800,00	A	11.520,00	A
<b>C)</b>	<b>Attivo circolante</b>			<b>246.391</b>		<b>266.235</b>
<b>II -</b>	<b>Crediti</b>			<b>102.665</b>		<b>193.723</b>
11.03.01	Clients terzi Italia		144,00	D	144,00	D
15.05.51	Crediti vari v/terzi		5.956,78	D	5.956,78	D
15.05.90	Crediti v/Comune di Pontecorvo per trasferimenti		90.735,44	D	185.224,44	D
15.07.09	Personale c/arrotondamenti		1.177,01	D	796,31	D
33.03.01	Fornitori terzi Italia		4.393,91	D	1.475,03	D
35.01.01	IVA su acquisti		132,00	D		
35.03.13	Erario c/vers.imposte da sostituto (730)		126,34	D	126,34	D
<b>IV -</b>	<b>Disponibilita' liquide</b>			<b>143.726</b>		<b>72.512</b>
19.01.01	Banca c/c		143.726,30	D	72.512,37	D
<b>D)</b>	<b>Ratei e risconti</b>					<b>1.395</b>
21.01.03	Risconti attivi				1.394,54	D
	<b>Passivo</b>			<b>254.937</b>		<b>277.328</b>
<b>A)</b>	<b>Patrimonio netto</b>			<b>5.999</b>		<b>6.000</b>
<b>I -</b>	<b>Capitale</b>			<b>6.000</b>		<b>6.000</b>
23.01.01.01	Capitale sociale		6.000,00	A	6.000,00	A
<b>VI -</b>	<b>Altre riserve</b>				<b>1-</b>	
23.01.65	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro		1,00	D		
<b>IX -</b>	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>					
<b>B)</b>	<b>Fondi per rischi e oneri</b>			<b>27.558</b>		<b>21.497</b>
27.05.51	Altri fondi per rischi e oneri differiti		27.557,71	A	21.497,33	A
<b>C)</b>	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>			<b>103.515</b>		<b>90.764</b>
29.01.01	Fondo TFR		103.515,43	A	90.764,05	A
<b>D)</b>	<b>Debiti</b>			<b>117.865</b>		<b>159.067</b>
33.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi		12.356,30	A	35.161,10	A
33.03.01	Fornitori terzi Italia		6.510,01	A	17.272,89	A
35.01.03	IVA su vendite		132,00	A		
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		3.004,27	A	6.426,99	A
35.03.05	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.		5.508,50	A	3.239,24	A
35.03.15	Erario c/imposte sostitutive su TFR		33,83	A	33,83	A



Dati generali			
Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037 PONTECORVO	FR
Codice fiscale:	02560880607		
Partita IVA:	02560880607		

## Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2017		Esercizio al 31/12/2016	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
35.07.09	Erario c/imposte sostitutive		2,46	A	2,46	A
37.01.01	INPS dipendenti		26.918,38	A	26.625,14	A
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori		1.391,65	A	1.089,28	A
37.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari		1.330,30	A	4.713,92	A
39.05.03	Debiti v/amministratori		744,00	A	744,00	A
39.05.07	Sindacati c/ritenute		8.836,57	A	7.853,17	A
39.05.17	Debiti per trattenute c/terzi		1.801,10	A	1.477,38	A
39.05.51	Debiti diversi verso terzi		3.000,00	A	3.000,00	A
39.07.01	Personale c/retribuzioni		45.145,89	A	50.660,88	A
39.07.07	Personale c/arrotondamenti		1.149,34	A	766,43	A
	<b>Conto economico</b>					
A)	<b>Valore della produzione</b>				<b>923.663</b>	<b>933.086</b>
5)	<b>altri ricavi e proventi</b>				<b>923.663</b>	<b>933.086</b>
	altri				923.663	933.086
53.01.01.03	Trasferimenti comune per servizi		910.492,00	A	875.536,00	A
53.01.01.05	Trasferimenti per servizi complementari				55.071,22	A
53.01.19.03	Sopravv.attive da gestione ordin.non imp				148,78	A
53.01.51.01	Rimborso spese concorso				2.330,00	A
53.01.51.05	Pagamento mensa diretta		13.170,57	A		
B)	<b>Costi della produzione</b>				<b>923.706</b>	<b>932.935</b>
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				105.041	105.715
55.01.05	Acquisti materiali di consumo		77.051,74	D	81.751,71	D
55.01.07	Acquisti merci per la rivendita				96,69	D
55.03.01	Acq.beni materiali per produz. servizi		540,00	D		
55.05.03.01	Abb.e arrotond.attivi su acquisti		1.988,43	A		
55.07.01.01	Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.				1.010,33	D
55.07.19	Stampati amministrativi		200,00	D	1.250,00	D
55.07.23	Indumenti da lavoro				500,00	D
55.07.25	Materiali manutenzione totalm.deducibili				25,00	D
59.01.01	Carburanti e lubrificanti automezzi		29.237,67	D	21.080,87	D
7)	per servizi				61.802	87.622
57.01.51.01	Altri servizi per la produzione		3.050,00	D	7.517,00	D
57.01.51.03	Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)		914,28	D	198,13	D
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie		2.001,61	D	2.202,14	D
57.09.21	Pulizia locali		600,00	D	600,00	D
57.11.01	Spese manut.impianti e macchin.propri		60,00	D	849,71	D
57.11.07.01	Altre spese manutenzione beni propri		85,40	D		
57.13.01.13	Spese manut.su immobili di terzi		6.898,68	D		
59.01.13.03	Spese manutenzione automezzi propri		977,85	D	2.370,12	D
59.03.03.01	Premi assicur.veicoli aziendali deduc.				660,00	D
61.01.01.03	Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)				26.319,00	D
61.01.05	Consulenze legali		781,28	D	968,48	D
61.01.11.01	Consulenze afferenti diverse		8.277,45	D	24.358,07	D
61.01.11.05	Consulenze non afferenti diverse		19.716,86	D	3.622,00	D
61.01.15.01	Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti		504,01	D	3.555,99	D
61.01.19.01	Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.		243,99	D	594,89	D
61.01.19.03	Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.		631,45	D	596,34	D
61.01.21.01	Lav.aut.occas/assoc.in partecip.affer.				1.528,40	D

Dati generali			
Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037	PONTECORVO
Codice fiscale:	02560880607		FR
Partita IVA:	02560880607		

## Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2017		Esercizio al 31/12/2016	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
61.01.25.01	Rimb.sp.lav.aut.occas/assoc.in part.aff.		2.606,40	D		
61.05.01.09	Compensi amministr. non soci co.co.co		5.635,51	D	6.922,87	D
61.05.03.05	Rimb.spese amministr.co.co.co soci SC		601,55	D		
63.05.11	Altre spese amministrative		850,00	D		
63.05.15	Premi di assicurazioni obbligatorie		6.452,86	D	3.005,46	D
67.03.07.01	Rimborsi spese person.piè di lista ded.				504,47	D
75.01.07	Commissioni e spese bancarie		912,92	D	1.248,97	D
8)	per godimento di beni di terzi				1.503	
65.03.05.01	Can./spese access.noleg.veicoli deduc.				1.464,00	D
65.05.13	Canoni noleggio impianti e macchinari		1.502,86	D	846,22	D
<b>9)</b>	<b>per il personale</b>				<b>745.292</b>	<b>726.165</b>
a)	salari e stipendi				547.063	535.689
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari		547.063,01	D	534.188,61	D
67.05.01.01	Sopr.pas.ded.salari e stip.ev.str.				1.500,00	D
b)	oneri sociali				161.799	156.204
67.01.03.01	Contributi INPS dipendenti ordinari		153.621,83	D	149.254,22	D
67.01.11	Premi INAIL		8.177,03	D	6.949,85	D
<b>c/d/e)</b>	<b>trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale</b>				<b>36.430</b>	<b>34.272</b>
c)	trattamento di fine rapporto				35.813	34.175
67.01.07.01	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)		33.897,21	D	32.267,82	D
67.01.07.05	Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)		1.915,31	D	1.907,02	D
e)	altri costi				617	97
67.03.51	Altri costi per il personale dipendente		617,00	D	97,00	D
<b>10)</b>	<b>ammortamenti e svalutazioni</b>				<b>2.548</b>	<b>3.828</b>
<b>a/b/c)</b>	<b>ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.</b>				<b>2.548</b>	<b>3.828</b>
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali				2.548	3.828
80.03.25	Amm.ordinario macchinari non automatici		1.268,32	D		
80.03.45	Amm.to ordinario automezzi		1.280,00	D		
80.05.21	Amm.to civil.altri impianti e macchinari				1.268,32	D
80.05.47	Amm.to civilistico automezzi				2.560,00	D
12)	accantonamenti per rischi				6.060	
69.01.51.01	Accantonamento rischio contenziosi		6.060,38	D		
14)	oneri diversi di gestione				1.460	7.295
59.01.07	Altre spese automezzi				763,61	D
59.03.13.01	Tassa possesso veicoli aziendali deduc.		109,12	D		
71.01.05	Diritti camerati				163,00	D
71.01.07	Imposta di registro e concess. govern.		309,87	D	309,87	D
71.03.01.01	Spese, perdite e sopravv.passive deduc.		389,78	D	21,64	D
71.03.03	Sanzioni, penalità e multe		31,00	D	58,17	D
71.03.09	Cancelleria varia		475,30	D	789,35	D
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi				0,09	A
71.03.51	Costi e spese diverse		144,58	D	5.189,94	D
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>				<b>43-</b>	<b>151</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>				<b>43</b>	<b>151-</b>
<b>16)</b>	<b>altri proventi finanziari</b>				<b>48</b>	
<b>d)</b>	<b>proventi diversi dai precedenti</b>				<b>48</b>	
	altri				48	

## Dati generali

Sede legale: PIAZZA IV NOVEMBRE  
 Codice fiscale: 02560880607  
 Partita IVA: 02560880607

03037 PONTECORVO

FR

## Stampa dettaglio voci

Voce	Descrizione	% Reddito	Esercizio al 31/12/2017		Esercizio al 31/12/2016	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
73.13.09	Interessi attivi su c/c bancari		47,94	A		
<b>17)</b>	<b>interessi ed altri oneri finanziari</b>				<b>5</b>	<b>151</b>
	altri				5	151
75.01.01	Interessi passivi bancari		4,83	D		
75.03.11	Interessi rateazione inail				150,81	D
	<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)</b>					
<b>21)</b>	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>					
	<b>Utile (perdita) dell'esercizio (SP)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Utile (perdita) dell'esercizio (CE)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>

Dati generali

Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037 PONTECORVO	FR
Codice Fiscale:	02560880607		
Partita IVA:	02560880607		

**Bilancio 4 sezioni**

Riferimenti bilancio

Esercizio:	2017 .0	Esercizio 2017
Bilancio di Verifica:	BDV2017.0	Bilancio di Verifica al 31/12/2017
Piano dei Conti:	S1	PdC Standard

**STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo	Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo
<b>05</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>28.092,00</b>	<b>23</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>		<b>6.000,00</b>
<b>05.03</b>		<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>		<b>7.891,60</b>	<b>23.01</b>		<b>CAPITALE E RISERVE</b>		<b>6.000,00</b>
05.03.51		Altri impianti e macchinari		7.891,60	<b>23.01.01</b>		<b>Capitale sociale</b>		<b>6.000,00</b>
<b>05.07</b>		<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATE</b>		<b>20.200,40</b>	23.01.01.01		Capitale sociale		6.000,00
05.07.01		Mobili e arredi		2.504,40	<b>27</b>		<b>FONDI RISCHI E ONERI</b>		<b>27.557,71</b>
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche		1.396,00	<b>27.05</b>		<b>ALTRI FONDI RISCHI E ONERI</b>		<b>27.557,71</b>
05.07.09		Automezzi		12.800,00	27.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differiti		27.557,71
05.07.51		Altri beni materiali		3.500,00	<b>29</b>		<b>FONDO TFR</b>		<b>103.515,43</b>
<b>11</b>		<b>CREDITI COMMERCIALI</b>		<b>144,00</b>	<b>29.01</b>		<b>FONDO TFR</b>		<b>103.515,43</b>
<b>11.03</b>		<b>CLIENTI</b>		<b>144,00</b>	29.01.01		Fondo TFR		103.515,43
11.03.01		Clienti terzi Italia		144,00	<b>33</b>		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>		<b>14.472,40</b>
	13443	LACAVA PAOLA		72,00	<b>33.01</b>		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE</b>		<b>12.356,30</b>
	8880	PERSECHINI DANIELA		72,00	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi		12.356,30
<b>15</b>		<b>CREDITI VARI</b>		<b>97.869,23</b>	<b>33.03</b>		<b>FORNITORI</b>		<b>2.116,10</b>
<b>15.05</b>		<b>CREDITI VARI V/TERZI</b>		<b>96.692,22</b>	33.03.01		Fornitori terzi Italia		2.116,10
15.05.51		Crediti vari v/terzi		5.956,78		4008	FILANCIA TOMMASINA		3.690,17
15.05.90		Crediti v/Comune di Pontecorvo p		90.735,44		20917	FRATELLI GIGLIOFIORITO SRL		1.751,27
<b>15.07</b>		<b>CREDITI VERSO IL PERSONALE</b>		<b>1.177,01</b>		7925	G.S.T.SRL		134,51
15.07.09		Personale c/arrotondamenti		1.177,01		4111	GELFUSA FABRIZIO		20,00
<b>19</b>		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>143.726,30</b>		27040	GIARRUSSO GIANMARCO		4.275,20-
<b>19.01</b>		<b>BANCHE C/C E POSTA C/C</b>		<b>143.726,30</b>		350	LABORAT.ANALISI S. MARCO SAS		617,00
19.01.01		Banca c/c		143.726,30		3482	STUDIO ASSOCIATO LOTTI CASE		118,71-
	1	Banca Popolare del Cassinate		143.726,30		2120	TELECOM ITALIA SPA		297,06
<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>		<b>258,34</b>	<b>35</b>		<b>CONTI ERARIALI</b>		<b>8.681,06</b>
<b>35.01</b>		<b>ERARIO C/IVA</b>		<b>132,00</b>	<b>35.01</b>		<b>ERARIO C/IVA</b>		<b>132,00</b>
35.01.01		IVA su acquisti		132,00	35.01.03		IVA su vendite		132,00
<b>35.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTE</b>		<b>126,34</b>	<b>35.03</b>		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>		<b>8.546,60</b>
35.03.13		Erario c/vers.imposte da sostituto		126,34	35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		3.004,27
					35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.		5.508,50
					35.03.15		Erario c/imposte sostitutive su TFR		33,83
					<b>35.07</b>		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>		<b>2,46</b>
					35.07.09		Erario c/imposte sostitutive		2,46
					<b>37</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>		<b>29.640,33</b>
					<b>37.01</b>		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>		<b>29.640,33</b>
					37.01.01		INPS dipendenti		26.918,38
					37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori		1.391,65
					37.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari		1.330,30
					<b>39</b>		<b>ALTRI DEBITI</b>		<b>60.676,90</b>
					<b>39.05</b>		<b>DEBITI VARI</b>		<b>14.381,67</b>
					39.05.03		Debiti v/amministratori		744,00
					39.05.07		Sindacati c/ritenute		8.836,57
					39.05.17		Debiti per trattenute c/terzi		1.801,10

Dati generali

Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037	PONTECORVO	FR
Codice Fiscale:	02560880607			
Partita IVA:	02560880607			

**Bilancio 4 sezioni****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo	Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo
					39.05.51		Debiti diversi verso terzi		3.000,00
					<b>39.07</b>		<b>DEBITI VERSO IL PERSONALE</b>		<b>46.295,23</b>
					39.07.01		Personale c/retribuzioni		45.145,89
					39.07.07		Personale c/arrotondamenti		1.149,34
					<b>41</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ</b>		<b>19.546,04</b>
					<b>41.05</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E N</b>		<b>4.241,64</b>
					41.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari		4.241,64
					<b>41.09</b>		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI I</b>		<b>15.304,40</b>
					41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi		2.504,40
					41.09.07		F.do ammortamento automezzi		12.800,00
		<b>Totale Attivita'</b>		<b>270.089,87</b>			<b>Totale Passivita'</b>		<b>270.089,87</b>

Dati generali

Sede legale: PIAZZA IV NOVEMBRE

03037 PONTECORVO

FR

Codice Fiscale: 02560880607

Partita IVA: 02560880607

**Bilancio 4 sezioni****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo	Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo
<b>55</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>		<b>75.803,31</b>	<b>53</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		<b>923.662,57</b>
<b>55.01</b>		<b>ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PE</b>		<b>77.051,74</b>	<b>53.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>		<b>923.662,57</b>
55.01.05		Acquisti materiali di consumo		77.051,74	<b>53.01.01</b>		<b>Proventi immobiliari</b>		<b>910.492,00</b>
<b>55.03</b>		<b>ACQUISTI PER LA PRODUZIONE</b>		<b>540,00</b>	53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi		910.492,00
55.03.01		Acq.beni materiali per produz. sen		540,00	<b>53.01.51</b>		<b>Altri ricavi e proventi</b>		<b>13.170,57</b>
<b>55.05</b>		<b>VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUIS</b>		<b>1.988,43-</b>	53.01.51.05		Pagamento mensa diretta		13.170,57
<b>55.05.03</b>		<b>Abbuoni e arrotond.attivi su acqu</b>		<b>1.988,43-</b>	<b>73</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>47,94</b>
55.05.03.01		Abb.e arrotond.attivi su acquisti		1.988,43-	<b>73.13</b>		<b>PROVENTI FINANZIARI VARI</b>		<b>47,94</b>
<b>55.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>		<b>200,00</b>	73.13.09		Interessi attivi su c/c bancari		47,94
55.07.19		Stampati amministrativi		200,00					
<b>57</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>		<b>13.609,97</b>					
<b>57.01</b>		<b>SERVIZI PER LA PRODUZIONE</b>		<b>3.964,28</b>					
<b>57.01.51</b>		<b>Altri servizi per la produzione</b>		<b>3.964,28</b>					
57.01.51.01		Altri servizi per la produzione		3.050,00					
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)		914,28					
<b>57.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>		<b>2.601,61</b>					
<b>57.09.01</b>		<b>Spese telefoniche ordinarie</b>		<b>2.001,61</b>					
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie		2.001,61					
57.09.21		Pulizia locali		600,00					
<b>57.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E</b>		<b>145,40</b>					
57.11.01		Spese manut.impianti e macchin.p		60,00					
<b>57.11.07</b>		<b>Altre spese manutenzione beni p</b>		<b>85,40</b>					
57.11.07.01		Altre spese manutenzione beni prc		85,40					
<b>57.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>		<b>6.898,68</b>					
<b>57.13.01</b>		<b>Spese manutenzione fabbricati</b>		<b>6.898,68</b>					
57.13.01.13		Spese manut.su immobili di terzi		6.898,68					
<b>59</b>		<b>GESTIONE VEICOLI AZIENDALI</b>		<b>30.324,64</b>					
<b>59.01</b>		<b>ESERCIZIO AUTOMEZZI</b>		<b>30.215,52</b>					
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi		29.237,67					
<b>59.01.13</b>		<b>Spese manutenzione automezzi p</b>		<b>977,85</b>					
59.01.13.03		Spese manutenzione automezzi pi		977,85					
<b>59.03</b>		<b>ESERCIZIO AUTOVETTURE E AL</b>		<b>109,12</b>					
<b>59.03.13</b>		<b>Tasse possesso veicoli</b>		<b>109,12</b>					
59.03.13.01		Tassa possesso veicoli aziendali c		109,12					
<b>61</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON I</b>		<b>38.998,50</b>					
<b>61.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTO</b>		<b>32.761,44</b>					
61.01.05		Consulenze legali		781,28					
<b>61.01.11</b>		<b>Consulenze/prestazioni diverse</b>		<b>27.994,31</b>					
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse		8.277,45					
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse		19.716,86					
<b>61.01.15</b>		<b>Rimb.spese lavorat.autonomi</b>		<b>504,01</b>					
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi affer		504,01					
<b>61.01.19</b>		<b>Contributi cassa previdenza lav.a</b>		<b>875,44</b>					
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.		243,99					
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non ε		631,45					
<b>61.01.25</b>		<b>Rimb.spese lav.aut.occas/assoc.i</b>		<b>2.606,40</b>					



Dati generali

Sede legale: PIAZZA IV NOVEMBRE

03037 PONTECORVO

FR

Codice Fiscale: 02560880607

Partita IVA: 02560880607

**Bilancio 4 sezioni****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo	Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo
61.01.25.01		Rimb.sp.lav.aut.occas/assoc.in pa		2.606,40					
<b>61.05</b>		<b>COMPENSI ORGANI SOCIALI</b>		<b>6.237,06</b>					
<b>61.05.01</b>		<b>Compensi amministratori</b>		<b>5.635,51</b>					
61.05.01.09		Compensi amministr.non soci co.c		5.635,51					
<b>61.05.03</b>		<b>Rimb.spese pié di lista a amminis</b>		<b>601,55</b>					
61.05.03.05		Rimb.spese amministr.co.co.co so		601,55					
<b>63</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAP</b>		<b>7.302,86</b>					
<b>63.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GEN</b>		<b>7.302,86</b>					
63.05.11		Altre spese amministrative		850,00					
63.05.15		Premi di assicurazioni obbligatorie		6.452,86					
<b>65</b>		<b>COSTI PER GODIMENTO BENI D</b>		<b>1.502,86</b>					
<b>65.05</b>		<b>LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI</b>		<b>1.502,86</b>					
65.05.13		Canoni noleggio impianti e macchi		1.502,86					
<b>67</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENT</b>		<b>745.291,39</b>					
<b>67.01</b>		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENT</b>		<b>744.674,39</b>					
<b>67.01.01</b>		<b>Retribuzioni lorde</b>		<b>547.063,01</b>					
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordin		547.063,01					
<b>67.01.03</b>		<b>Contributi INPS</b>		<b>153.621,83</b>					
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinar		153.621,83					
<b>67.01.07</b>		<b>Quote TFR dipendenti</b>		<b>35.812,52</b>					
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azie		33.897,21					
67.01.07.05		Quote TFR dipend.ordin.(previd.cc		1.915,31					
67.01.11		Premi INAIL		8.177,03					
<b>67.03</b>		<b>COSTI DIVERSI PERSONALE DIF</b>		<b>617,00</b>					
67.03.51		Altri costi per il personale dipende		617,00					
<b>69</b>		<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>6.060,38</b>					
<b>69.01</b>		<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>6.060,38</b>					
<b>69.01.51</b>		<b>Accantonamento altri fondi rischi</b>		<b>6.060,38</b>					
69.01.51.01		Accantonamento rischio contenzio		6.060,38					
<b>71</b>		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>1.350,53</b>					
<b>71.01</b>		<b>ONERI TRIBUTARI</b>		<b>309,87</b>					
71.01.07		Imposta di registro e concess. gov		309,87					
<b>71.03</b>		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>		<b>1.040,66</b>					
<b>71.03.01</b>		<b>Spese, perdite e sopravvenienze</b>		<b>389,78</b>					
71.03.01.01		Spese, perdite e sopravv.passive		389,78					
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe		31,00					
71.03.09		Cancelleria varia		475,30					
71.03.51		Costi e spese diverse		144,58					
<b>75</b>		<b>ONERI FINANZIARI</b>		<b>917,75</b>					
<b>75.01</b>		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANC</b>		<b>917,75</b>					
75.01.01		Interessi passivi bancari		4,83					
75.01.07		Commissioni e spese bancarie		912,92					
<b>80</b>		<b>AMMORTAMENTI</b>		<b>2.548,32</b>					
<b>80.03</b>		<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZ</b>		<b>2.548,32</b>					
80.03.25		Amm.ordinario macchinari non aut		1.268,32					
80.03.45		Amm.to ordinario automezzi		1.280,00					

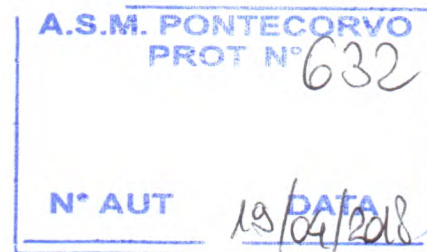
Dati generali

Sede legale:	PIAZZA IV NOVEMBRE	03037	PONTECORVO	FR
Codice Fiscale:	02560880607			
Partita IVA:	02560880607			

**Bilancio 4 sezioni****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo	Conto	Part.	Descrizione	% Redd.	Importo
		<b>Totale Costi</b>		<b>923.710,51</b>			<b>Totale Ricavi</b>		<b>923.710,51</b>

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI PONTECORVO  
SEDE IN PONTECORVO – PIAZZA IV NOVEMBRE N. 1  
CODICE FISCALE E PARTITA IVA 02560880607  
R.E.A. 161398 – C.C.I.A.A. DI FROSINONE



**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2017**

**AI SENSI DELL'ART. 14 EX D. LGS. N. 39 DEL 27 GENNAIO 2010**

Signori Soci,

con la presente relazione intendo riferirVi sui risultati dell'esercizio chiuso al 31.12.2017 e sull'attività di revisione legale svolta nell'esercizio delle mie funzioni.

Il presente Bilancio, preceduto dalla relativa bozza consegnata al Revisore in data 26 marzo 2018, composto dalla Situazione Patrimoniale e dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa, dal Rendiconto Finanziario e dalla Relazione sulla Gestione, è stato approvato dal Consiglio d'Amministrazione in data 12 aprile 2018.

In particolare, evidenzio che il Bilancio nella sua interezza chiuso al 31.12.2017, è stato predisposto dal Consiglio d'Amministrazione e comunicato tempestivamente all'Organo di Revisione, unitamente ai prospetti ed allegati di dettaglio.

In conformità con le previsioni di cui all'art. 14 ex D. Lgs. 39/2010, segnalo quanto segue:

**a) Bilancio sottoposto a revisione:**

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and lines.

Ho svolto la Revisione legale del Bilancio d'Esercizio dell'A.S.M. Pontecorvo, chiuso al 31.12.2017. La responsabilità della redazione del Bilancio compete al Consiglio d'Amministrazione della società, ed è mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul Bilancio e basato sulla Revisione Legale.

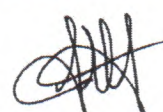
Nella redazione del Bilancio sottoposto a revisione il Consiglio d'Amministrazione ha applicato le disposizioni previste dagli artt. 2423 e 2423 bis del Codice Civile.

Dall'esame della documentazione ricevuta, si evidenzia che il Consiglio d'Amministrazione nella redazione del Bilancio non ha fatto ricorso alla deroga alle norme di Legge prevista dall'art. 2423, comma 4, del Codice Civile.

La struttura del Bilancio è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423 ter, mentre la nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427 bis ed a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Nell'esercizio chiuso al 31.12.2017, la società ha conseguito un risultato di esercizio pari a €. 0; tale risultato scaturisce da una dinamica gestionale meglio comprensibile dalla tabella di seguito riportata:

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Immobilizzazioni	8.546,00	9.698,00	-1.152,00
Attivo circolante	246.391,00	266.235,00	-19.844,00
Ratei e risconti	0,00	1.395,00	-1.395,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>254.937,00</b>	<b>277.328,00</b>	<b>-22.391,00</b>
Patrimonio netto:	5.999,00	6.000,00	-1,00
di cui utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00





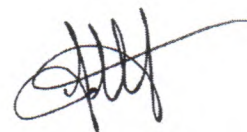
Fondi rischi e oneri	27.558,00	21.497,00	6.061,00	
TFR	103.515,00	90.764,00	12.751,00	
Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	117.865,00	159.067,00	-41.202,00	
Ratei e risconti	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>254.937,00</b>	<b>277.328,00</b>	<b>-27.364,00</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Esercizio corrente</b>	<b>% su ricavi</b>	<b>Esercizio precedente</b>	<b>% su ricavi</b>
Ricavi della gestione caratteristica	923.663,00		875.536,00	
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	105.041,00	11,38	105.715,00	12,08
Costi per servizi e godimento beni di terzi	63.305,00	6,85	89.932,00	10,28
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>755.317,00</b>	<b>81,78</b>	<b>679.889,00</b>	<b>77,66</b>
Totale Costi per il personale	745.292,00	80,69	726.165,00	82,94
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>10.025,00</b>	<b>1,09</b>	<b>-46.276,00</b>	<b>-5,29</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	8.608,00	0,94	3.828,00	0,44
Oneri diversi di gestione	1.460,00	0,16	7.295,00	0,08
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>-43,00</b>	<b>0,01</b>	<b>-57.399,00</b>	<b>0,84</b>
Proventi ed oneri finanziari e rettifiche di valore di attività finanziarie	43,00	-0,01	151,00	-0,02
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00		0,00	

#### **b) Portata della Revisione e principi di Revisione osservati**

Il mio esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione 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.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.



Si rappresenta che, la voce dei ricavi complessivi ammonta a €. 923.663,00, ma nell'analisi dell'esercizio chiuso al 31.12.2017, ho considerato esclusivamente la voce ricavi della gestione caratteristica.

Per il giudizio relativo al bilancio d'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione.

### **Giudizio sul Bilancio**

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio della Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo chiuso al 31 dicembre 2017, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso è pertanto redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società

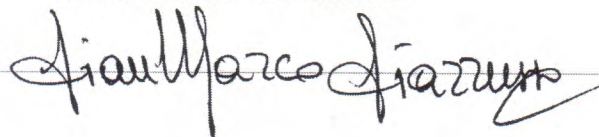
### **c) Coerenza della Relazione sulla gestione con il Bilancio**

a mio giudizio, la Relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio d'Amministrazione è coerente con le risultanze del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 e rispetta le disposizioni di cui all'art. 2428, comma 1 e 2 del codice civile.

Pontecorvo, lì 18 aprile 2018

Il Revisore

Dott. Gianmarco Giarrusso





## **Relazione sulla gestione al 31/12/2017**

Egr. Sindaco del Comune di Pontecorvo, nella Nota Integrativa Le sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2017. L'esercizio chiude con un risultato in pareggio.

Le forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra Azienda e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali dell'Azienda.

### **Andamento della gestione**

L'andamento della gestione dell'esercizio 2017 viene analizzata distintamente per servizio al fine di una maggiore chiarezza. I diversi servizi, infatti, hanno peculiarità proprie che li differenziano e li caratterizzano, ma si deve pur sempre considerare che sono strettamente connessi per la gestione unitaria e perché i risultati economici che ciascun servizio evidenzia dipendono anche dai costi della struttura, dimensionata in funzione del complesso di attività che devono essere svolte e dalle tariffe sociali stabilite dall'Amministrazione Comunale.

#### **Asilo Nido**

L'Asilo Nido rappresenta ancora il servizio senza dubbio più gravoso dal punto di vista strettamente economico, con grande sproporzione fra costi e ricavi per l'ente locale. Costituisce nel contempo un momento importante nell'ambito delle politiche sociali attuate dall'Amministrazione Comunale. Proprio per consentire l'accesso al servizio da parte di tutti coloro che ne hanno la necessità, le rette continuano ad essere fissate dalla Giunta Comunale ad un livello largamente inferiore a quanto sarebbe necessario per la copertura dei costi.

La quota più consistente dei costi deriva dalle spese del personale, il cui numero discende da obblighi imposti dalla normativa nazionale e regionale. I ricavi conseguono all'applicazione delle tariffe deliberate dall'Amministrazione Comunale, dai contributi della Regione Lazio e dal Bilancio Comunale.



Con deliberazione di G.C. n. 128 del 22/09/2017 è stato approvato il nuovo protocollo operativo, nel quale è stato rimodulato l'orario di lavoro delle educatrici che sono passate in seguito a dimissioni volontarie di due unità da n.12 a n.10 ;

Il servizio prestato incontra un buon livello di soddisfazione confermato dalle numerose richieste di iscrizione.

Le criticità da affrontare attualmente consistono nel completare i lavori di ristrutturazione dell'immobile che per alcuni mesi nell'estate scorsa è rimasto chiuso e successivamente aperto ma non ancora completato nella sua totalità ,anche se gli spazi messi a disposizione sono completamente agibili e funzionali ;

Attualmente per il numero di educatrici in attività e per le ore di lavoro che svolgono stiamo al massimo di presenze nel rispetto della L.R. 59/80 e s.m.i. ;

Se si vogliono accettare altre iscrizioni ,bisogna incrementare l'orario di lavoro delle addette, modificando il protocollo operativo con i relativi trasferimenti aggiuntivi necessari;

Per ultimo, dopo la completa ristrutturazione dell'immobile , bisogna effettuare interventi di ammodernamento degli arredi e strumenti necessari al buon funzionamento .

### **Servizi Scolastici – Mensa e Trasporto.**

2

Per i servizi scolastici mensa e trasporto continua il sistema informatizzato per la gestione dei pasti e del trasporto che consente all'utente di interagire con la propria posizione in materia autonoma direttamente dalla rete internet. Oltre al sistema informatizzato, per continuare a combattere l'evasione accumulata nel passato ,ed oggi ridotta al minimo,oltre ad aver recuperato quasi tutto il pregresso , continua la distribuzione dei blocchetti cartacei "*buoni pasti*" e "*abbonamenti trasporto scuolabus*" incrementando settimanalmente i controlli dei pagamenti in ogni singolo plesso scolastico. L'Amministrazione Comunale ha adeguato le tariffe con Deliberazione di Giunta Comunale prevedendo agevolazioni per le famiglie con due o più figli iscritti al servizio.

I servizi scolastici in seguito ai nuovi protocolli operativi :

**1) servizio trasporto scolastico approvato con deliberazione di G.C. n. 129 del 22/09/2017**

**2) servizio refezione scolastica approvato con deliberazione di G.C. n.131 del 22/09/2017**

hanno permesso di mettere un po' di ordine sia nella gestione del personale che nei trasferimenti erogati dal comune all'azienda ;

Infatti attualmente in seguito ai nuovi protocolli operativi il servizio di refezione scolastica pone ancora a carico del Comune n. 3 cuoche (Meleo, Ferdinandi e Vellone), e n. 2 addetti al trasporto



delle derrate (Satini e Carrocci) per un numero medio di pasti giornalieri preparati che varia da 300/330, consumati nelle tre strutture in cui vengono svolti i servizi (Scuola Paola Sarro, Scuola Bergamaschi, e Scuola Fornelle);

Nella seconda parte dell'anno scolastico 2017 è avvenuto il pensionamento della cuoca Ferdinandi Checchina che è stata sostituita come da accordi con l'amministrazione comunale da personale ASM con richiesta ed approvazione da parte del comune dei costi aggiuntivi necessari, da trasferire dopo l'approvazione del bilancio comunale ;

Dopo un assestamento generale riferito al personale ed una avvenuta integrazione dei trasferimenti, restano le criticità relative al parco degli scuolabus (n° 6 di proprietà comunale), e bisogna al più presto trovare delle risorse necessarie per sostituirli (alcuni sono in servizio da oltre 20 anni), che dato gli anni di funzionamento ed i chilometri che hanno percorso, si è costretti costantemente ad interventi di manutenzione con enormi costi da parte dell'ente proprietario e gravi disagi per l'utenza e per l'azienda ;

## **Gestione Impianti**

Il servizio di gestione impianti che prevede lo spazzamento e verde urbano appare uno degli strumenti più operativi anche per rispondere alle numerose e continue segnalazioni che pervengono agli uffici preposti del Comune. Tale operatività che esula dal normale servizio del protocollo operativo, spazzamento e verde, riveste una importante risorsa per il Comune. Le numerose attività extra e di supporto alla raccolta dei rifiuti, non rientranti nei servizi ordinari dell'Azienda, che nel corso del 2017 ha caratterizzato una continua emergenza dovuta all'abbandono indiscriminato di rifiuti che si spera possa essere ridotto o eliminato con la partenza della raccolta differenziata;

Oltre allo spazzamento e cura del verde pubblico vengono svolte numerose attività con l'utilizzo della macchina operatrice per il verde extraurbano nonché le aree interne e cimiteriali, i complessi sportivi, gli interventi a favore delle scuole e gli interventi nelle zone rurali;

Tutte le criticità esistenti nel passato sono state in buona parte risolte da parte dell'amministrazione comunale con l'approvazione del nuovo protocollo operativo con delibera di **G.C. n.130 del 22/09/2017** dove è stato fatto chiarezza sia sul personale addetto allo spazzamento al quale per abbattere la piaga degli straordinari è stato modificato a fine anno il contratto di lavoro portando gli stessi dalle 18 ore settimanali alle attuali 24 ore, con i relativi trasferimenti aggiuntivi necessari ;



---

Nella rivisitazione del nuovo protocollo per la gestione del servizio gestione impianti sono state considerate le nuove situazioni ed adeguati finalmente i trasferimenti alle reali esigenze;

L'intensa attività operata dalla macchina operatrice decespugliante, incrementata rispetto al passato, ha evidenziato un aumento di gradimento di tale attività da parte dell'utenza interessata dando prestigio all'interesse da parte dell'amministrazione al decoro ed alla messa in sicurezza dei tratti stradali invasi dalla vegetazione spontanea.

### **Affissioni e Pubblicità**

Il servizio di affissioni e pubblicità è organizzato con la determinazione delle tariffe attraverso un provvedimento della Giunta Comunale. In particolare le affissioni presentano la carenza di spazi ad alta visibilità facendo convergere le richieste sempre negli spazi più appetibili con conseguente inutilizzo degli spazi a bassa visibilità. La pubblicità ha evidenziato un alto tasso di morosi per i quali l'Ente si è già attivato con un servizio di recupero crediti.

Le criticità restano nel definire da parte dell'Ente una rimodulazione degli spazi pubblicitari spostando le bacheche inutilizzate in zone a più alta densità di passaggio e/o di maggiore visibilità.

Di concerto con gli uffici comunali preposti è in atto la revisione del regolamento degli spazi pubblicitari nonché la revisione degli spazi non regolamentati in uso da privati che sarà oggetto di assunzione da parte dell'amministrazione comunale.

Si precisa che nel corso dell'anno 2018 sicuramente tale servizio sarà rimodulato, in funzione dei nuovi indirizzi dell'amministrazione comunale che ha trasferito alla ditta TreEsse Italia il servizio di " Pubblicità e Pubbliche Affissioni " ,facendo rimanere in capo alla nostra azienda la materiale affissione ,da effettuare di concerto con la società stessa ;

### **Orientamento**

Il servizio orientamento e divulgazione costituisce anch'esso un momento importante nell'ambito delle politiche sociali attuate dall' Amministrazione Comunale. Offre un punto di incontro tra la domanda e l'offerta nel campo del lavoro e un continuo sostegno di assistenza all'interazione con i servizi on line accessibili dal cittadino da parte delle amministrazioni (registrazioni sul sito inps, curriculum vitae, bandi e normative, etc. etc.).

Le criticità da affrontare possono ricondursi ad un eventuale potenziamento del servizio dando la possibilità al cittadino di un servizio front-office del Comune per la segnalazione di interventi di

---

piccola manutenzione (ad es. segnalare buche stradali, lampioni spenti, presenza di rifiuti abbandonati) snellendo gli uffici comunali da ordinarie segnalazioni.

L'unico dipendente impegnato in tale servizio, collabora anche con i servizi scolastici ,dove esistono criticità per tutti gli impegni giornalieri necessari per organizzare sostituzioni di personale in tutto il settore (autisti, cuoche, accompagnatici, aiuto cuoche ecc. ) ;

### **Situazione patrimoniale e finanziaria**

Al fine di consentire un miglior quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato di gestione sono state inserite nelle presente relazione allegata al bilancio consuntivo al 31/12/2017 i conti economici per singolo servizio.

Sono stati sostenuti costi per i servizi aggiuntivi e per le sostituzioni del personale in capo all'ente ed assegnato all'azienda.

Comunque nell'ottica di ridurre i costi e non i servizi assegnati, l'impegno gestionale è stato tale che si è riusciti a gestire l'azienda con le somme messe a disposizione dall'amministrazione comunale in base al bilancio di previsione pluriennale triennale;



**BILANCIO - periodo dal 01/01/2017 al 31/12/2017 - ESERCIZIO 2017**

CENTRO DI COSTO 1- ASM					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	467,38		467,38
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	467,38		467,38
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	467,38		467,38
57		ACQUISTI DI SERVIZI	5.076,61		5.076,61
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	54,28		54,28
57.01.51		Altri servizi per la produzione	54,28		54,28
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	54,28		54,28
57.09		COSTI PER UTENZE	1.613,65		1.613,65
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	1.613,65		1.613,65
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	1.613,65		1.613,65
57.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	3.408,68		3.408,68
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	3.408,68		3.408,68
57.13.01.13		Spese manut.su immobili di terzi	3.408,68		3.408,68
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	11.283,73		11.283,73
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	5.046,67		5.046,67
61.01.05		Consulenze legali	781,28		781,28
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	1.578,81		1.578,81
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	658,34		658,34
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	920,47		920,47
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	32,65		32,65
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	32,65		32,65
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	47,53		47,53
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	13,98		13,98
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	33,55		33,55
61.01.25		Rimb.spese lav.aut.occas/assoc.in par	2.606,40		2.606,40
61.01.25.01		Rimb.sp.lav.aut.occas/assoc.in part.aff.	2.606,40		2.606,40
61.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	6.237,06		6.237,06
61.05.01		Compensi amministratori	5.635,51		5.635,51
61.05.01.09		Compensi amministr.non soci co.co.co	5.635,51		5.635,51
61.05.03		Rimb.spese pié di lista a amministratori	601,55		601,55
61.05.03.05		Rimb.spese amministr.co.co.co soci SC	601,55		601,55
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA	5.250,00		5.250,00
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	5.250,00		5.250,00
63.05.11		Altre spese amministrative	850		850
63.05.15		Premi di assicurazioni obbligatorie	4.400,00		4.400,00
65		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	1.502,86		1.502,86
65.05		LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTREZZ.	1.502,86		1.502,86
65.05.13		Canoni noleggio impianti e macchinari	1.502,86		1.502,86
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	20.698,55		20.698,55
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	20.698,55		20.698,55
67.01.01		Retribuzioni lorde	17.792,24		17.792,24
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	17.792,24		17.792,24
67.01.03		Contributi INPS	2.906,31		2.906,31
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	2.906,31		2.906,31
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	960,75		960,75
71.01		ONERI TRIBUTARI	309,87		309,87
71.01.07		Imposta di registro e concess. govern.	309,87		309,87
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	650,88		650,88
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	31		31
71.03.09		Cancelleria varia	475,3		475,3
71.03.51		Costi e spese diverse	144,58		144,58
75		ONERI FINANZIARI	702,67		702,67
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	702,67		702,67
75.01.01		Interessi passivi bancari	2,58		2,58
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	700,09		700,09
		Totale Costi	45.942,55		45.942,55
<b>RICAVI</b>					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVI E PROVENTI	43.200,00		43.200,00
53.01		PROVENTI DIVERSI	43.200,00		43.200,00
53.01.01		Proventi immobiliari	43.200,00		43.200,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	43.200,00		43.200,00
55		ACQUISTI DI BENI	2.694,61		2.694,61
55.05		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	2.694,61		2.694,61
55.05.03		Abbuoni e arrotond.attivi su acquisti	2.694,61		2.694,61
55.05.03.01		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	2.694,61		2.694,61
73		PROVENTI FINANZIARI	47,94		47,94
73.13		PROVENTI FINANZIARI VARI	47,94		47,94
73.13.09		Interessi attivi su c/c bancari	47,94		47,94
		Totale Ricavi	45.942,55		45.942,55



CENTRO DI COSTO 2- SERVIZI SCOLASTICI					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	57.874,18		57.874,18
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	57.186,50		57.186,50
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	57.186,50		57.186,50
55.05		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	487,68		487,68
55.05.03		Abbuoni e arrotond.attivi su acquisti	487,68		487,68
55.05.03.01		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	487,68		487,68
55.07		ACQUISTI DIVERSI	200		200
55.07.19		Stampati amministrativi	200		200
57		ACQUISTI DI SERVIZI	5.535,00		5.535,00
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	2.045,00		2.045,00
57.01.51		Altri servizi per la produzione	2.045,00		2.045,00
57.01.51.01		Altri servizi per la produzione	1.525,00		1.525,00
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	520		520
57.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	3.490,00		3.490,00
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	3.490,00		3.490,00
57.13.01.13		Spese manut.su immobili di terzi	3.490,00		3.490,00
59		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	19.036,17		19.036,17
59.01		ESERCIZIO AUTOMEZZI	19.036,17		19.036,17
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	18.971,51		18.971,51
59.01.13		Spese manutenzione automezzi propri	64,66		64,66
59.01.13.03		Spese manutenzione automezzi propri	64,66		64,66
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	10.265,43		10.265,43
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	10.265,43		10.265,43
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	9.786,63		9.786,63
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	2.724,79		2.724,79
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	7.061,84		7.061,84
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	171,43		171,43
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	171,43		171,43
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	307,37		307,37
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	83,66		83,66
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	223,71		223,71
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	203.954,33		203.954,33
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	203.337,33		203.337,33
67.01.01		Retribuzioni lorde	149.937,45		149.937,45
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	149.937,45		149.937,45
67.01.03		Contributi INPS	41.819,25		41.819,25
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	41.819,25		41.819,25
67.01.07		Quote TFR dipendenti	10.209,51		10.209,51
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	9.972,19		9.972,19
67.01.07.05		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	237,32		237,32
67.01.11		Premi INAIL	1.371,12		1.371,12
67.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	617		617
67.03.51		Altri costi per il personale dipendente	617		617
75		ONERI FINANZIARI	5,46		5,46
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	5,46		5,46
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	5,46		5,46
		<b>Totale Costi</b>	<b>296.670,57</b>		<b>296.670,57</b>
RICAVALI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVALI E PROVENTI	296.670,57		296.670,57
53.01		PROVENTI DIVERSI	296.670,57		296.670,57
53.01.01		Proventi immobiliari	283.500,00		283.500,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	283.500,00		283.500,00
53.01.51		Altri ricavi e proventi	13.170,57		13.170,57
53.01.51.05		Pagamento mensa diretta	13.170,57		13.170,57
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>296.670,57</b>		<b>296.670,57</b>



CENTRO DI COSTO 3 - ASILO NIDO					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	12.352,69		12.352,69
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	11.812,69		11.812,69
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	11.812,69		11.812,69
55.03		ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI	540		540
55.03.01		Acq.beni materiali per produz. servizi	540		540
57		ACQUISTI DI SERVIZI	2.572,96		2.572,96
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	1.525,00		1.525,00
57.01.51		Altri servizi per la produzione	1.525,00		1.525,00
57.01.51.01		Altri servizi per la produzione	1.525,00		1.525,00
57.09		COSTI PER UTENZE	987,96		987,96
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	387,96		387,96
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	387,96		387,96
57.09.21		Pulizia locali	600		600
57.11		MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE	60		60
57.11.01		Spese manut.impianti e macchin.propri	60		60
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	6.241,80		6.241,80
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	6.241,80		6.241,80
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	5.954,33		5.954,33
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	1.509,79		1.509,79
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	4.444,54		4.444,54
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	99,48		99,48
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	99,48		99,48
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	187,99		187,99
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	48,54		48,54
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	139,45		139,45
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	134.707,48		134.707,48
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	134.707,48		134.707,48
67.01.01		Retribuzioni lorde	97.361,71		97.361,71
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	97.361,71		97.361,71
67.01.03		Contributi INPS	30.020,41		30.020,41
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	30.020,41		30.020,41
67.01.07		Quote TFR dipendenti	6.638,99		6.638,99
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	6.247,10		6.247,10
67.01.07.05		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	391,89		391,89
67.01.11		Premi INAIL	686,37		686,37
75		ONERI FINANZIARI	32,07		32,07
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	32,07		32,07
75.01.01		Interessi passivi bancari	2,25		2,25
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	29,82		29,82
		<b>Totale Costi</b>	<b>155.907,00</b>		<b>155.907,00</b>
RICAVALI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVALI E PROVENTI	155.907,00		155.907,00
53.01		PROVENTI DIVERSI	155.907,00		155.907,00
53.01.01		Proventi immobiliari	155.907,00		155.907,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	155.907,00		155.907,00
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>155.907,00</b>		<b>155.907,00</b>



CENTRO DI COSTO 4 - GESTIONE IMPIANTI					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	7.565,46		7.565,46
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	7.346,96		7.346,96
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	7.346,96		7.346,96
55.05		VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI	218,5		218,5
55.05.03		Abbuoni e arrotond.attivi su acquisti	218,5		218,5
55.05.03.01		Abb.e arrotond.attivi su acquisti	218,5		218,5
57		ACQUISTI DI SERVIZI	425,4		425,4
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	340		340
57.01.51		Altri servizi per la produzione	340		340
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	340		340
57.11		MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE	85,4		85,4
57.11.07		Altre spese manutenzioni beni propri	85,4		85,4
57.11.07.01		Altre spese manutenzione beni propri	85,4		85,4
59		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	10.287,79		10.287,79
59.01		ESERCIZIO AUTOMEZZI	10.178,67		10.178,67
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	9.265,48		9.265,48
59.01.13		Spese manutenzione automezzi propri	913,19		913,19
59.01.13.03		Spese manutenzione automezzi propri	913,19		913,19
59.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI	109,12		109,12
59.03.13		Tasse possesso veicoli	109,12		109,12
59.03.13.01		Tassa possesso veicoli aziendali deduc.	109,12		109,12
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	9.657,80		9.657,80
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	9.657,80		9.657,80
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	9.205,45		9.205,45
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	2.924,18		2.924,18
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	6.281,27		6.281,27
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	170,11		170,11
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	170,11		170,11
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	282,24		282,24
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	83,01		83,01
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	199,23		199,23
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA	2.052,86		2.052,86
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	2.052,86		2.052,86
63.05.15		Premi di assicurazioni obbligatorie	2.052,86		2.052,86
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	340.942,66		340.942,66
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	340.942,66		340.942,66
67.01.01		Retribuzioni lorde	247.800,50		247.800,50
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	247.800,50		247.800,50
67.01.03		Contributi INPS	71.281,95		71.281,95
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	71.281,95		71.281,95
67.01.07		Quote TFR dipendenti	15.917,78		15.917,78
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	14.631,68		14.631,68
67.01.07.05		Quote TFR dipend.ordin.(previd.complem.)	1.286,10		1.286,10
67.01.11		Premi INAIL	5.942,43		5.942,43
69		ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI	6.060,38		6.060,38
69.01		ACCANTONAMENTI PER RISCHI	6.060,38		6.060,38
69.01.51		Accantonamento altri fondi rischi	6.060,38		6.060,38
69.01.51.01		Accantonamento rischio-contenziosi	6.060,38		6.060,38
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	389,78		389,78
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	389,78		389,78
71.03.01		Spese, perdite e sopravvenienze passive	389,78		389,78
71.03.01.01		Spese, perdite e sopravv.passive deduc.	389,78		389,78
75		ONERI FINANZIARI	153,55		153,55
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	153,55		153,55
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	153,55		153,55
80		AMMORTAMENTI	2.548,32		2.548,32
80.03		AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.548,32		2.548,32
80.03.25		Amm.ordinario macchinari non automatici	1.268,32		1.268,32
80.03.45		Amm.to ordinario automezzi	1.280,00		1.280,00
		<b>Totale Costi</b>	<b>380.084,00</b>		<b>380.084,00</b>
<b>RICAVI</b>					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVI E PROVENTI	380.084,00		380.084,00
53.01		PROVENTI DIVERSI	380.084,00		380.084,00
53.01.01		Proventi immobiliari	380.084,00		380.084,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	380.084,00		380.084,00
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>380.084,00</b>		<b>380.084,00</b>



CENTRO DI COSTO 5- ORIENTAMENTO					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	914,8		914,8
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	914,8		914,8
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	867,19		867,19
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	271,73		271,73
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	595,46		595,46
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	17,91		17,91
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	17,91		17,91
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	29,7		29,7
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	8,74		8,74
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	20,96		20,96
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	27.086,20		27.086,20
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	27.086,20		27.086,20
67.01.01		Retribuzioni lorde	19.102,79		19.102,79
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	19.102,79		19.102,79
67.01.03		Contributi INPS	5.134,01		5.134,01
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	5.134,01		5.134,01
67.01.07		Quote TFR dipendenti	2.672,29		2.672,29
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	2.672,29		2.672,29
67.01.11		Premi INAIL	177,11		177,11
		Totale Costi	28.001,00		28.001,00
RICAVALI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVALI E PROVENTI	28.001,00		28.001,00
53.01		PROVENTI DIVERSI	28.001,00		28.001,00
53.01.01		Proventi immobiliari	28.001,00		28.001,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	28.001,00		28.001,00
		Totale Ricavi	28.001,00		28.001,00



CENTRO DI COSTO 6- PUBBLICHE AFFISSIONI					
COSTI					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI	238,21		238,21
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVENDITA	238,21		238,21
55.01.05		Acquisti materiali di consumo	238,21		238,21
59		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	1.000,68		1.000,68
59.01		ESERCIZIO AUTOMEZZI	1.000,68		1.000,68
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	1.000,68		1.000,68
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	634,94		634,94
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	634,94		634,94
61.01.11		Consulenze/prestazioni diverse	601,9		601,9
61.01.11.01		Consulenze afferenti diverse	188,62		188,62
61.01.11.05		Consulenze non afferenti diverse	413,28		413,28
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi	12,43		12,43
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti	12,43		12,43
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.autonomo	20,61		20,61
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	6,06		6,06
61.01.19.03		Contrib.cassa previd.lav.aut. non affer.	14,55		14,55
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	17.902,17		17.902,17
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	17.902,17		17.902,17
67.01.01		Retribuzioni lorde	15.068,32		15.068,32
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	15.068,32		15.068,32
67.01.03		Contributi INPS	2.459,90		2.459,90
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	2.459,90		2.459,90
67.01.07		Quote TFR dipendenti	373,95		373,95
67.01.07.01		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	373,95		373,95
75		ONERI FINANZIARI	24		24
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	24		24
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	24		24
		<b>Totale Costi</b>	<b>19.800,00</b>		<b>19.800,00</b>
RICAVID					
Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
53		ALTRI RICAVID E PROVENTI	19.800,00		19.800,00
53.01		PROVENTI DIVERSI	19.800,00		19.800,00
53.01.01		Proventi immobiliari	19.800,00		19.800,00
53.01.01.03		Trasferimenti comune per servizi	19.800,00		19.800,00
		<b>Totale Ricavi</b>	<b>19.800,00</b>		<b>19.800,00</b>



### Conclusioni

Nell'esercizio 2017 si è dato riscontro alle esigenze finanziarie più volte ribadite e grazie alla sensibilità dell'amministrazione comunale siamo riusciti ad allineare i costi aziendali alla luce delle mutazioni che hanno investito l'azienda. Alla fine di questo esercizio finanziario è possibile indirizzare le attenzioni alla qualità dei servizi erogati tenuto conto che il tavolo di lavoro e confronto continuo avuto con l'amministrazione comunale, ha portato nell'arco dell'anno 2017 all'approvazione dei nuovi protocolli operativi rendendo reale la situazione della pianta organica, fronteggiando la riduzione dei costi soprattutto relativi agli straordinari, e l'adeguamento dei trasferimenti finanziari come già previsto nel piano programma triennale (2017/2019). L'Azienda Speciale Multiservizi avrà una stabilità economica e aumenterà l'attenzione sui servizi erogati garantendo una maggiore efficienza ed efficacia degli stessi.

Prima di arrivare alle conclusioni bisogna precisare che i costi aziendali vengono assorbiti con una incidenza per circa **82,3 %** dal personale, il **12,4 %** dalle materie prime necessarie e **5,3 %** sul funzionamento della struttura;


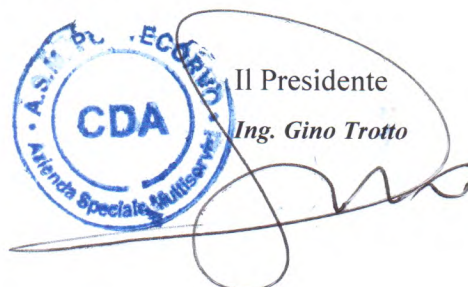
Egr. Sindaco, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella nota integrativa, La invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al **31/12/2017** unitamente alla presente relazione che lo accompagnano ed a deliberare la copertura dei costi sociali sostenuti dall'azienda nella gestione dei servizi come previsto dai protocolli operativi.

Concludiamo la nostra relazione, considerando che il 2017 è stato per l'ASM un anno di ulteriore impegno per il raggiungimento degli obiettivi strategici nella gestione dei servizi trasferiti ed erogati, perseguendo la sana gestione secondo i criteri di economicità ed efficienza e secondo gli indirizzi emanati dall'amministrazione;

Esprimo un vivo apprezzamento e ringraziamento a tutti coloro che hanno validamente contribuito con il loro impegno, dedizione, professionalità e competenze specifiche al perseguimento degli obiettivi dell'Azienda Speciale Multiservizi Pontecorvo;

Pontecorvo li, 12/04/2017

Il Presidente  
Ing. Gino Trotto





**Situazione crediti/debiti al 31.12.2017 di A.S.M. Pontecorvo verso Ente Locale  
 Comune di Pontecorvo**

**CREDITI:**

Anno 2017

Servizio	Causale	Importo
Gestione Impianti	Rateo Dicembre 2017	€ 29.879,00
Serv. Speciali	Dicembre 2017	€ 1.608,00
Orientamento- Cilo	Rateo Dicembre 2017	€ 2.333,00
Serv. Scolastici	Rateo Dicembre 2017	€ 23.125,00
Asilo nido	Rateo Dicembre 2017	€ 14.097,00
Serv. Scolastici (Saldo)	Rateo Dicembre 2017	€ 500,00
Pubbliche Affissioni	Rateo Dicembre 2017	€ (1.650,00+108,00)1.758,00
ASM Gestione e Funzion.to	Rateo Dicembre 2017	€ 3.600,00
Totale		€ <u>76.900,00</u>
	Totale Liquid. Gennaio 2018	€ 76.400,00
	Totale Liquid. il 05/03/ 2018	€ 500,00
	Diff.importi Del.G.C. n° 32/16 – (775.810-761.627,00) Liquidati il 22/01/2018	€ 14.283,00
	<b>Totale Credito Residuo al 31/12/2017</b>	€ <u>91.183,00</u>
	<b>Completamente trasferito nel mese di gennaio e marzo 2018</b>	€ <u>91.183,00</u>
	<b>Totale Crediti 2017</b>	€ <u>00.000,00</u>

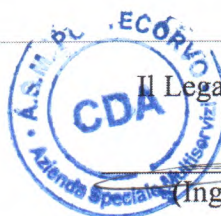
**CREDITI per trasferimenti ratei 2017**

€ 00.000,00

**DEBITI:**

Per tributi: € 0 Per cessioni, prestazioni o godimento di beni: €0 Per rimborso anticipazioni: €0  
 Per altre cause: €0

Data, 05/04/2018



Il Legale Rappresentante ASM:

(Ing. Gino Trotto)

Il Revisore dei Conti –ASMPontecorvo

*Giammarco Giarrusso*  
 (Dott. Giammarco Giarrusso)