

Prot. n. ~~9000352~~ del 25/09/2024

Deliberazione n. 08 del 12/08/2024

Amministratore Unico

APPROVAZIONE BILANCIO SEMESTRALE (PROVVISORIO) 2024

periodo di riferimento dal 01/01/2024 al 30/06/2024

Verbale

L'anno 2024, il giorno 12 agosto, alle ore 09,30 presso la sede amministrativa dell'Azienda Speciale Servizi Integrati Comunali, sita a Valmontone in Vicolo dei fiori 3, il Presidente Mauro Calvano, Amministratore Unico, avvalendosi dei poteri ad esso attribuiti dall' art. 11 dello Statuto approvato con atto deliberativo del Consiglio Comunale n. 59 del 30/07/2019, si è riunito con il Direttore Generale dell'Azienda Speciale Servizi Integrati Comunali Dott. Antonio Filonardi per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024;
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti:

L'Amministratore Unico

- Mauro Calvano

Il Direttore Generale

- Antonio Filonardi

Il Segretario verbalizzante

- Michela Petruzzi

1. Approvazione Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024

In relazione a tale punto posto all'Ordine del giorno, l'Amministratore Unico, assunta la presidenza in quanto legale rappresentante dell'Ente, di concerto con il Direttore Generale, considerata la necessità di approvare con atto deliberativo dell'A.U. il Bilancio Provvisorio 2024 ne illustra i contenuti:

per lo Stato Patrimoniale

il Bilancio provvisorio 2024 relativo al primo semestre 2024 (dal 01/01/2024 al 30/06/2024) mostra un totale a pareggio di bilancio di euro 1.554.451,53 (euro unmilione cinquecentocinquantaquattromilaquattrocentocinquantuno/53) ;

per il Conto Economico

il Bilancio provvisorio 2024 relativo al primo semestre 2024 (dal 01/01/2024 al 30/06/2024) mostra un totale a pareggio di bilancio di euro 1.255.197,12 (unmilione duecentocinquantaquattromilaquattrocentocinquantasette/12);

evidenziando un **utile nel periodo**

pari a euro 12.576,08 (dodicimilacinquecentosettantasei/08).

Trasmesso il Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024 al Revisore Unico che ne ha preso visione si stabilisce di adottarne i contenuti come da atto deliberativo dell'A.U. in calce al presente verbale.

2. Varie ed eventuali

Non avendo ulteriori rilievi o adempimenti ed esaurita la discussione, alle ore 12,00 l'Amministratore Unico scioglie la riunione, previa redazione del presente verbale.

L'Amministratore Unico



Il Direttore Generale

Antonio Filonardi

Il Segretario verbalizzante

Michela Petrucci

ATTO DELIBERATIVO DELL'AMMINISTRATORE UNICO

Premesso

- che l'Azienda Speciale Servizi Integrati Comunali è stata istituita ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs 267/2000 quale ente strumentale del comune di Valmontone per la gestione dei servizi di carattere socio-assistenziale, educativo, culturale, farmaceutico e di supporto alle attività amministrative e istituzionali del comune di Valmontone;
- che l'Azienda è disciplinata in particolare dai Principi Costituzionali di cui agli articoli 3 e 32 della Costituzione, dal D.Lgs 267/2000, dal DPR 902/1986, dallo Statuto e dai Regolamenti e che l'attività aziendale non ha fini di lucro e persegue il pareggio di bilancio;
- che il 2024 rappresenta il quinto esercizio di attività;
- che l'approvazione del Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024, costituisce uno dei passaggi fondamentali per il monitoraggio della corretta gestione aziendale e per la programmazione delle attività future dell'Azienda Speciale;

Preso atto

che il Bilancio Semestrale (Provvisorio) viene elaborato dall'Azienda Speciale nel rispetto dei Principi contabili di cui all'allegato 1 del DLgs 118/2011;

che la previsione finanziaria deve ispirarsi ai Principi contabili :

- Unità
- Annualità
- Universalità
- Integrità
- Veridicità
- Pareggio finanziario
- Pubblicità

Preso atto

che gli approfondimenti condotti in merito alla gestione aziendale hanno restituito una rappresentazione veritiera e corretta dello stato patrimoniale e del conto economico dell'Azienda Speciale per il periodo dal 01/01/2024 al 30/06/2024 evidenziando la corretta gestione aziendale.;

Considerato

che il Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024

per lo Stato Patrimoniale

relativo al primo semestre 2024 (dal 01/01/2024 al 30/06/2024) mostra un totale a pareggio di bilancio di euro 1.554.451,53 (euro unmilione cinquecentocinquantaquattromilaquattrocentocinquantuno/53) ;

per il Conto Economico

relativo al primo semestre 2024 (dal 01/01/2024 al 30/06/2024) mostra un totale a pareggio di bilancio di euro 1.255.197,12 (unmilione duecentocinquantaquattromilacentonovantasette/12);

evidenziando un **utile nel periodo di riferimento**

pari a euro 12.576,08 (dodicimilacinquecentosettantasei/08).

Trasmesso

il Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024 al Revisore Unico che ne ha preso visione;

Visti

- l'art. 21 dello Statuto dell'Azienda Speciale Servizi Integrati Comunali del comune di Valmontone;
- l'art. 114 del D.Lgs 267/2000
- l'art. 2423 c.c.
- l'art. 2424 c.c.
- l'art. 2425 c.c.
- il D.Lgs 267/2000
- il D.Lgs. 118/2011

- tutte le normative sopra richiamate

L'Amministratore Unico

DELIBERA

1. prendendo atto delle risultanze del Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024;
2. di trasmettere il presente atto agli uffici preposti ai successivi adempimenti;
3. di disporre la pubblicazione del presente atto, unitamente al Bilancio Semestrale (Provvisorio) 2024 che integra e costituisce parte integrante dell'atto Deliberativo stesso sul sito Aziendale nella sezione trasparenza.


L'Amministratore Unico
Mauro Calvano

BILANCIO 4 SEZIONI PER DATA REGISTRAZIONE E COMPETENZA dal 1/01/2024 al 30/06/2024

ESERCIZIO 2024

ATTIVITA'

STATO PATRIMONIALE
 PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
03.01.01		Spese societarie	1.385,01		1.385,01	15.07.09		Personale c/arrotondamenti	2,56		2,56
03.01.07		Costi di impianto e di ampliamento	34.400,00		34.400,00	19.90.03		POS c/transitiono	1.447,24		1.447,24
03.03.11		Avviamento	1.511,78		1.511,78	23.01.01.01		Capitale sociale	20.000,00		20.000,00
03.05.07		Spese manut.su beni di terzi da ammort.	10.536,02		10.536,02	23.01.90.05		Riserva Sviluppo Azienda Speciale	5.804,82		5.804,82
03.05.51		Altre spese pluriennali	4.560,00		4.560,00	29.01.01		Fondo TFR	2.041,57		2.041,57
05.03.01		Impianti di condizionamento	913,00		913,00	31.03.01		Banca c/anticipazioni	109.333,60		109.333,60
05.03.51		Altri impianti e macchinari	35.852,72		35.852,72	33.03.01		Banca c/anticipazioni	295.503,38		295.503,38
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	21.701,08		21.701,08	33.03.03		Fornitori terzi Estero	224,97		224,97
05.07.01		Mobili e arredi	114.423,83		114.423,83	33.03.90		Fornitori con ritenuta	1.690,40		1.690,40
05.07.03		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	29.358,12		29.358,12	35.01.01		Iva su acquisti	1.140,62		1.140,62
05.07.07		Telefonia mobile	3.367,20		3.367,20	35.01.11		Erario c/liquidazione Iva	5.720,16		5.720,16
05.07.09		Automezzi	22.620,59		22.620,59	35.01.19		Iva corrispettivi da incassare	634,10		634,10
05.07.15		Autoveicoli	9.180,01		9.180,01	35.01.55		Iva a deb.sosp.acq.-art.17ter DPR 633/	8.458,61		8.458,61
07.01.07		Partecipazioni in altre imprese	300,00		300,00	35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	30.176,76		30.176,76
09.01.03		Rimanenze di merci	137.901,46		137.901,46	35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.agenti,rapprr.	2.221,92		2.221,92
09.01.13		Riman. mat.prim.e sussidi. e di consumo	8.000,00		8.000,00	37.01.01		INPS dipendenti	27.382,35		27.382,35
11.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	60.100,00	150.667,01	210.767,01	37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	5.137,30		5.137,30
11.03.01		Clienti terzi Italia	258.521,43		258.521,43	37.01.13		INPS c/retribuzioni differite	24.516,66		24.516,66
15.05.03		Depositi cauzionali vari	4.860,00		4.860,00	37.01.19		Debiti v/fond. previdenza complementar	2.140,53		2.140,53
15.05.51		Crediti vari v/terzi	37.988,45		37.988,45	39.05.07		Sindacati c/ritenue	854,27		854,27
19.01.01		Banca c/c	131.928,63		131.928,63	39.05.17		Debiti per trattenute c/terzi	11.172,28		11.172,28
19.03.92		Partitario cassa	55.551,84		55.551,84	39.05.95		Debiti per incassi parcometri c/terzi da	706.568,30		706.568,30
21.01.03		Risconti attivi	33.236,96	11.446,61	44.683,57	39.07.01		Personale c/retribuzioni	72.422,38		72.422,38
25.01.03		Perdita portata a nuovo	252.460,50		252.460,50	39.07.09		Dipendenti c/retribuzioni differite	88.260,35		88.260,35
31.03.51		Altri debiti finanziari	43,92		43,92	*41.01.01		F.do amm.to spese societarie	831,00	277,00	1.108,00
33.03.01		Fornitori terzi Italia	5.659,48		5.659,48	*41.01.07		F.do amm.to costi di impianto e ampliament	13.760,00	6.880,00	20.640,00
33.03.03		Fornitori terzi Estero	25,33		25,33	*41.01.19		F.do ammortamento avviamento	604,72	302,36	907,08
33.03.90		Fornitori con ritenuta	14.421,68		14.421,68	*41.01.27		F.do amm.to spese di manut.beni di ter.	4.504,74	2.107,21	6.611,95
35.01.53		Iva sospesa acq. - art.17ter DPR 633/72	6.046,84		6.046,84	*41.01.53		F.do amm. altre spese pluriennali	1.520,30	1.520,30	3.040,60
35.03.15		Erario c/imposte sostitutive su TFR	632,18		632,18	*41.05.01		F.do ammort. impianti di condizionamen	697,95	12,57	710,52
35.05.15		Crediti d'imposta da leggi speciali	1.249,84		1.249,84	*41.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	13.724,12	1.661,23	15.386,35
35.07.01		Erario c/IRAP	138,71		138,71	*41.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minut	8.668,72	867,21	9.536,93
35.07.05		Erario c/IRAP	5.579,00		5.579,00	*41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	12.925,50	4.268,01	17.194,51
35.07.23		Crediti IRES per imposte anticipate	86.917,16		86.917,16	*41.09.03		F.do amm. mobili e machn.ordin.d'uffici	9.871,81	1.158,80	11.030,61
37.01.07		INAIL dipendenti/collab.(da liquidare)	965,14		965,14	*41.09.07		F.do ammortamento autoveicoli	18.881,21	429,41	19.310,62
						*41.09.09		F.do ammortamento autoveicoli	9.180,01		9.180,01
						*41.09.11		F.do ammortamento telefonia mobile	2.069,73	94,59	2.164,32

(*) Conto con simulazione calcolo ammortamento

BILANCIO 4 SEZIONI PER DATA REGISTRAZIONE E COMPETENZA dal 1/01/2024 al 30/06/2024

ESERCIZIO 2024

ATTIVITA'

STATO PATRIMONIALE
PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
		Totale Attivita'	1.392.337,91	162.113,62	1.554.451,53	45.01.03		Risconti passivi	2.200,82		2.200,82
								Totale Passivita'	1.522.296,76	19.578,69	1.541.875,45
								Utile del periodo	129.958,85-		12.576,08
								Totale a pareggio	1.392.337,91		1.554.451,53

BILANCIO 4 SEZIONI PER DATA REGISTRAZIONE E COMPETENZA dal 1/01/2024 al 30/06/2024

ESERCIZIO 2024

COSTI

CONTO ECONOMICO

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
51.01.03		Rimanenze iniziali di merci	198.179,67		198.179,67	47.01.03		Vendita merci	2.574,77		2.574,77
55.01.07		Acquisti merci per la rivendita	153.536,44		153.536,44	47.07.01		Corrispettivi	236.365,25		236.365,25
55.03.01		Acq. beni materiali per produz. servizi	4.796,80		4.796,80	47.07.91		Corrispettivi rimborsati da ASL (no ventilaz	33.697,07		33.697,07
55.07.17		Cancelleria varia	785,27		785,27	49.01.03		Prestazioni di servizi	685.331,41	150.667,01	835.998,42
55.07.23		Indumenti da lavoro	1.939,04		1.939,04	49.01.03		Rimanenze finali di merci	137.901,46		137.901,46
55.07.51		Materiale vario di consumo	756,21		756,21	49.01.13		Rim. finali mat.prima, sussid. e di consumo	8.000,00		8.000,00
57.01.51.03		Acq. servizi diversi (attivi di servizi)	2.161,74	449,37-	1.712,37	53.01.23.90		Remunerazione aggluntiva farmacie	659,64		659,64
57.03.07		Costi di spedizione prodotti	2,20		2,20	53.01.29		Arrotondamenti attivi diversi	0,49		0,49
57.05.01.01		Trasporti su acquisti	83,53		83,53	71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	0,02		0,02
57.05.01.03		Trasporti di terzi (attività servizi)	800,00		800,00						
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	253,61		253,61						
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	2.653,90		2.653,90						
57.09.13.01		Energia elettrica	3.195,29		3.195,29						
57.11.07.01		Altre spese manutenzione beni propri	3.927,27	60,97-	3.866,30						
57.90.01		Servizi vari	4.376,52	754,60-	3.621,92						
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	4.485,00		4.485,00						
59.01.05		Premi di assicurazione automezzi	4.326,90	1.796,93-	2.529,97						
59.01.07		Altre spese automezzi	1.124,20		1.124,20						
59.01.11		Tassa di possesso automezzi	498,60		498,60						
59.03.03.90		Assicurazione Autoveiture	786,34	42,15-	744,19						
61.01.01.03		Consulenze ammin. e fiscali (ordinarie)	13.664,00		13.664,00						
61.01.11.90		Consulenze/prestazioni diverse	12.975,00		12.975,00						
61.01.19.01		Contrib. cassa previd.lav. aut. affer.	55,40		55,40						
61.03.07.01		Contrib. previd. co.co.co. afferenti	2.800,02		2.800,02						
61.03.15.01		Compensi per lavoro tempor. (compenso)	1.208,02		1.208,02						
61.03.15.03		Compensi per lavoro tempor. (ret. contr)	7.680,98		7.680,98						
61.05.01.09		Compensi amministr. non soci co.co.co	18.000,80		18.000,80						
63.05.13.01		Premi di assicuraz. non obbligh. deducibili	9.427,44	4.239,39-	5.188,05						
63.05.19		Servizi smaltimento rifiuti	269,25		269,25						
63.05.23		Valori bollati	81,00		81,00						
63.05.25		Assistenza software	1.332,51		1.332,51						
65.01.05.01		Canoni locazione immobili deducibili	4.800,00		4.800,00						
65.01.07.01		Spese condominiali e varie ded. immobili di	274,00		274,00						
65.05.15		Canoni noleggio attrezzature	17.949,97	1.454,40-	16.495,57						
65.07.01		Canoni per utilizzo licenze software	2.692,24	1.534,61-	1.157,63						
67.01.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	491.386,14		491.386,14						

BILANCIO 4 SEZIONI PER DATA REGISTRAZIONE E COMPETENZA dal 1/01/2024 al 30/06/2024

ESERCIZIO 2024

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
67.01.01.15		Retrib. lorde dip. disab./form./R&S l.deter.	19.194,53		19.194,53						
67.01.03.01		Contributi INPS dipendenti ordinari	146.533,05		146.533,05						
67.01.03.15		Contr. INPS dip. disab./formaz/R&S l.deter.	5.657,89		5.657,89						
67.01.07.01		Quote TFR dipend ordinari (in azienda)	34.822,06		34.822,06						
67.01.07.55		Quote TFR dis/form/R&S l.deter. (in az.)	723,99		723,99						
67.01.09.01		Contrib. altri enti previd/ass.dip. ordin.	8.784,64		8.784,64						
67.01.11		Premi INAIL	9.387,81		9.387,81						
67.03.01.01		Rimborsi chilometrici dipend ordinari	2.275,82		2.275,82						
67.03.19		Erogaz.alte indennità/incidenti/accordi	14.951,83		14.951,83						
67.03.51		Altri costi per il personale dipendente	300,00		300,00						
71.01.07		Imposta di registro e concess. govern.	309,87		309,87						
71.01.51.01		Altre imposte e tasse indirette ded.	397,03		397,03						
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	59,91		59,91						
71.03.07.01		Contributi associativi versati	388,00		388,00						
71.03.13		Trattenute ATS su liquidazione ricette	409,43		409,43						
71.03.51		Costi e spese diverse	3.222,74	1.114,19-	2.108,55						
75.01.01		Interessi passivi bancari	6.669,42		6.669,42						
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	7.116,70		7.116,70						
75.03.27.90		Interessi passivi di mora	18,03		18,03						
75.03.29		Inter.pas.s. per dilaz. pagamento imposte	0,91		0,91						
* 80.01.01		Amm.to spese societarie		277,00	277,00						
* 80.01.07		Amm.to costi di impianto e di ampliarm.		6.880,00	6.880,00						
* 80.01.19		Amm.to avviamento		302,36	302,36						
* 80.01.27		Amm.to spese di mantut.su beni di terzi		2.107,21	2.107,21						
* 80.01.53		Amm.to altre spese pluriennali		1.520,30	1.520,30						
* 80.03.13		Amm.ordinario impianti condizionamento		12,57	12,57						
* 80.03.29		Amm.to ordin.altri impianti e macchinari		1.661,23	1.661,23						
* 80.03.33		Amm.to ordinario attrezz.varia e minuta		867,21	867,21						
* 80.03.35		Amm.to ordinario mobili e arredi		4.268,01	4.268,01						
* 80.03.37		Amm.ordin.mobili e macchine da ufficio		1.158,80	1.158,80						
* 80.03.45		Amm.to ordinario automezzi		429,41	429,41						
* 80.03.47.01		Amm.to ordin.teléf.mobili totalm.deduc.		75,67	75,67						
* 80.03.47.05		Amm.to ordin. telefonia mobile indeduc.		18,92	18,92						
Totale Costi			1.234.488,96	8.132,08	1.242.621,04						
Utile del periodo			129.958,85-		12.576,08						
Totale a pareggio			1.104.530,11		1.255.197,12						
		Totale Ricavi							1.104.530,11	150.667,01	1.255.197,12