

**PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI SRL**

Codice fiscale 04165120264 – Partita iva 04165120264

VIA G.B. CICOGLIA - 31050 PONZANO VENETO TV

Numero R.E.A 328261

Registro Imprese di TV n. 04165120264

Capitale Sociale Lit 20.000 i.v.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

| <b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>                   | <b>31/12/2016</b> | <b>31/12/2015</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b> | 0                 | 0                 |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                           |                   |                   |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                      | 10.899            | 12.779            |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                       | 2.456.560         | 2.561.150         |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                    | 0                 | 0                 |
| <b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                     | <b>2.467.459</b>  | <b>2.573.929</b>  |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                          |                   |                   |
| I) RIMANENZE                                         | 0                 | 0                 |
| ) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita  | 0                 | 0                 |
| II) CREDITI :                                        |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo            | 248.819           | 480.125           |
| 2) Esigibili oltre l'esercizio successivo            | 278.658           | 280.249           |
| II TOTALE CREDITI :                                  | 527.477           | 760.374           |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)         | 0                 | 0                 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                           | 723.293           | 245.474           |
| <b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    | <b>1.250.770</b>  | <b>1.005.848</b>  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                           | 1.760             | 2.166             |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>            | <b>3.719.989</b>  | <b>3.581.943</b>  |

| <b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>                     | <b>31/12/2016</b> | <b>31/12/2015</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                              |                   |                   |
| I) Capitale                                             | 20.000            | 20.000            |
| II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni                | 0                 | 0                 |
| III) Riserve di rivalutazione                           | 0                 | 0                 |
| IV) Riserva legale                                      | 11.848            | 11.848            |
| V) Riserve statutarie                                   | 0                 | 0                 |
| VI) Altre riserve                                       | 336.003           | 330.471           |
| VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi | 0                 | 0                 |
| VIII) Utili (perdite) portati a nuovo                   | 0                 | 0                 |
| IX) Utile (perdita) dell'esercizio                      | 2.310             | 5.534             |
| ) Perdita ripianata nell'esercizio                      | 0                 | 0                 |
| X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio   | 0                 | 0                 |
| <b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                        | <b>370.161</b>    | <b>367.853</b>    |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                      | <b>13.291</b>     | <b>22.372</b>     |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>D) DEBITI</b>                                        |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo               | 273.764           | 307.883           |
| 2) Esigibili oltre l'esercizio successivo               | 3.049.209         | 2.872.769         |
| <b>D TOTALE DEBITI</b>                                  | <b>3.322.973</b>  | <b>3.180.652</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                              | <b>13.564</b>     | <b>11.066</b>     |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>              | <b>3.719.989</b>  | <b>3.581.943</b>  |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                      | <b>31/12/2016</b> | <b>31/12/2015</b> |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>           |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 434.503           | 721.322           |
| 5) Altri ricavi e proventi                  |                   |                   |
| b) Altri ricavi e proventi                  | 4.278             | 31.705            |
| <b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>     | <b>4.278</b>      | <b>31.705</b>     |
| <b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>     | <b>438.781</b>    | <b>753.027</b>    |

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

|                                            |                |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| 6) per materie prime,suss.,di cons.e merci | 54             | 8.702          |
| 7) per servizi                             | 130.214        | 365.090        |
| 10) ammortamenti e svalutazioni:           |                |                |
| a) ammort. immobilizz. immateriali         | 3.814          | 13.003         |
| b) ammort. immobilizz. materiali           | 124.892        | 123.148        |
| 10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:     | 128.706        | 136.151        |
| 12) accantonamenti per rischi              | 0              | 10.000         |
| 14) oneri diversi di gestione              | 5.098          | 46.715         |
| <b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>     | <b>264.072</b> | <b>566.658</b> |

|                                                          |                |                |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b> | <b>174.709</b> | <b>186.369</b> |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

|                                                                |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)                |                  |                  |
| d) proventi finanz. diversi dai precedenti:                    |                  |                  |
| d5) da altri                                                   | 20               | 37               |
| d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:              | 20               | 37               |
| 16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)          | 20               | 37               |
| 17) interessi e altri oneri finanziari da:                     |                  |                  |
| e) altri debiti                                                | 143.113          | 146.192          |
| 17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:               | 143.113          | 146.192          |
| <b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b> | <b>143.093 -</b> | <b>146.155 -</b> |

**D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE**

|                                                |               |               |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b> | <b>31.616</b> | <b>40.214</b> |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|

**20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate**

|                                   |        |         |
|-----------------------------------|--------|---------|
| a) imposte correnti               | 27.715 | 37.438  |
| c) imposte differite e anticipate | 1.591  | 2.758 - |

|                                                                    |               |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b> | <b>29.306</b> | <b>34.680</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|

|                                           |              |              |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>21) Utile (perdite) dell'esercizio</b> | <b>2.310</b> | <b>5.534</b> |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|

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



**Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016****Nota Integrativa parte iniziale**

Spett.le Socio unico,  
presento alla Sua approvazione il bilancio dell'esercizio 2016, le cui risultanze risultano così formate:

**STATO PATRIMONIALE**

| <u>Attivo</u>                | <i>Importi in unità di euro</i> |
|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI             | 2.467.459                       |
| ATTIVO CIRCOLANTE            | 1.250.770                       |
| RATEI E RISCONTI             | 1.760                           |
| TOTALE ATTIVO                | 3.719.989                       |
| <u>Passivo</u>               | <i>Importi in unità di euro</i> |
| PATRIMONIO NETTO             | 370.161                         |
| FONDI PER RISCHI ED ONERI    | 13.291                          |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 0                               |
| DEBITI                       | 3.322.973                       |
| RATEI E RISCONTI             | 13.564                          |
| TOTALE PASSIVO               | 3.719.989                       |

**CONTO ECONOMICO**

|                                   |                                 |
|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                   | <i>Importi in unità di euro</i> |
| VALORE DELLA PRODUZIONE           | 438.781                         |
| COSTI DELLA PRODUZIONE            | - 264.072                       |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI | - 143.093                       |
| - IMPOSTE D'ESERCIZIO             | - 29.306                        |
| - UTILE D'ESERCIZIO               | 2.310                           |

**1) Gestione della società nell'esercizio 2016**

Preliminarmente si ricorda che, con proprio decreto del 27.10.2016, il Sindaco del Comune di Ponzano Veneto, Socio unico, ha provveduto alla nomina del nuovo amministratore unico della Società, attribuendo al medesimo lo specifico

incarico di effettuare le ricognizioni tecnico amministrative utili ad individuare gli scenari possibili in relazione alle previsioni normative di cui al D. Lgs. n. 175/2016.

L'anno 2016 è caratterizzato dalla prosecuzione della operatività della Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l. nella gestione delle opere e degli interventi dalla medesima realizzati che hanno avuto origine dai contratti di servizio stipulati in data 28.09.2007, 23.01.2008, 18.12.2008, 08.03.2010, 19.04.2011, 11.02.2012, 19.11.2013, 20.03.2014 24.04.2014, così come da ultimo modificati ed aggiornati, nonché prorogati, da ultimo con atti del 03.03.2015 (atto di modifica e aggiornamento del "contratto di servizi", già approvato con delibera di G.C. 18 dell'22/01/2015, e successivamente formalizzato con scrittura privata del 03/03/2015, rep. n. 1481, registrato a TV il 05/03/2015 al n. 1496 A. P. serie 3<sup>a</sup>) e del 21.05.2015 (atto di proroga del "contratto di servizio", già approvato con delibera di G.C. 64 del 02.04.2015 e riguardante i termini relativi alla gestione del periodo transitorio per le attività di manutenzione affidate alla società fino al 31.12.2015, data in cui è cessato tale affidamento).

Da ultimo, con deliberazione di Giunta Comunale n. 257 del 30/12/2015, il Comune di Ponzano Veneto ha preso formalmente atto della conclusione al 31/12/2015 del periodo transitorio suddetto per le manutenzioni ordinarie e straordinarie del patrimonio comunale appaltabili, precisando comunque che la Società garantirà, come previsto dal contratto di servizio originario, la gestione e la manutenzione delle opere realizzate dalla stessa (es. Scuola Primaria di Ponzano, By Pass Postumia, ecc.); tale delibera ha altresì disposto di incaricare la Società di completare le opere di manutenzione che ha attualmente in corso, nelle more delle determinazioni che il Socio adotterà ai sensi del D. Lgs. 175/2016.

Circa il contenuto del presente documento, così come riportato nella nota integrativa dell'esercizio 2015, vengono di seguito riepilogate le attività svolte dalla Società sulla base dei contratti di servizi dianzi precisati.

**A) In particolare, per quanto attiene alle opere pubbliche, si evidenzia**

**quanto segue:****A.1) - Nuova Scuola Primaria di Ponzano**

Intervento concluso e struttura scolastica attualmente in funzione dall'Ottobre 2009.

Peraltro e doverosamente a tale riguardo va sottolineata la riscontrata onerosità sui consumi energetici all'edificio (questione questa che dovrà essere analizzata alla luce delle attività autorizzate fino a qui svolte, sia in ambito scolastico che extra-scolastico). Inoltre si evidenzia altresì che sussiste un importo di € 36.400.- iscritto a bilancio tra i depositi cauzionali che dovrà essere restituito alla scadenza (garanzia di 10 + 2 anni scadenza Febbraio 2021) all'Impresa costruttrice, al netto delle contestazioni finora intervenute, a fronte sia di interventi di manutenzione da parte dell'Impresa costruttrice (previsti dal contratto di appalto), che da imperfezioni costruttive che si stanno palesando.

Per valutare congiuntamente tutti questi aspetti sono stati coinvolti oltre all'Impresa costruttrice anche la società incaricata della Direzione lavori, i collaudatori e i progettisti, (vedi verbale del 14.12.2015 relativi al sopralluogo tecnico congiunto effettuato in data 03.11.2015 con la sola assenza della società che ha curato la progettazione). Con l'impresa costruttrice è stato predisposto un piano di sistemazione degli aspetti individuati di semplice sistemazione, rimane da definire anche con il coinvolgimento della Direzione lavori un intervento straordinario sul lato est della scuola relativo al deterioramento del cappotto che riveste il fabbricato e sulla scarpata di fronte alle uscite di sicurezza della palestra.

**A.2) – Lavori di ristrutturazione scuola media G. Galilei**

Si è provveduto alla revisione del progetto preliminare originario garantendo l'impostazione del primo stralcio in coerenza con il progetto inviato alla Regione

Veneto ed ammesso a contributo.

**A.3) - Realizzazione marciapiedi su Via Caotorta**

E' stato predisposto un progetto preliminare per la realizzazione di un percorso pedonale su un tratto di Via Caotorta ottenendo dalla Regione Veneto lo storno di un contributo regionale di Euro 100.000,00 originariamente assegnato per i lavori dell'area mercato.

**A.4) – Rifacimento impianto di illuminazione del campo di Baseball**

E' stato realizzato un progetto preliminare per il rifacimento dell'impianto di illuminazione del campo da Baseball.

**A.5) – Incremento dei punti luce nel territorio comunale**

D'intesa con l'Amministrazione comunale sono stati installati n. 8 nuovi punti luce in località comunali strategiche per la sicurezza, due di questi nuovi impianti sono con tecnologia "fotovoltaico".

**A.6) – Realizzazione dossi stradali su Via Livello e Via Volpago Sud**

Per migliorare la sicurezza stradale sono stati realizzati questi rallentatori di traffico viste le velocità eccessive che sono state riscontrate su queste vie, in particolare Via Livello in prossimità della scuola materna e della chiesa.

**A.7) – Apertura nuovo ingresso presso nuova scuola primaria di Ponzano**

E' stato realizzato un nuovo ingresso con un percorso distinto per gli alunni che utilizzano l'autobus che pertanto possono accedervi in completa sicurezza.

**A.8) – Sistemazione straordinaria copertura del palazzo dello sport  
"Palacicogna"**

A seguito delle infiltrazioni d'acqua che si verificavano in particolare sulla palestrina annessa all'impianto si è provveduto alla riparazione e alla sostituzione delle guaine danneggiate e alla sigillatura delle lattonerie connesse.

**A.9) – Rifacimento di parte del tetto stabile comunale sede associazione**

**Milo Burlini**

A seguito del deterioramento di buona parte della copertura di questo stabile si è reso necessario un intervento straordinario di risanamento.

**A.10)- Realizzazione rampa di accesso per disabili presso scuola media G.****Galilei**

Su richiesta dell'Istituto comprensivo e dell'USL 9 è constatata l'inadeguatezza del vecchio impianto di trascinamento delle carrozzine, d'intesa con l'Amministrazione comunale si è deciso di realizzare sul lato nord della scuola una rampa di accesso per portatori di handicap.

**A.11)- Sistemazione degli impianti di videosorveglianza**

Si è provveduto alla manutenzione straordinaria di tutte le postazioni esistenti con la realizzazione anche di nuovi punti di sorveglianza e con la sostituzione del ponte radio, ora le postazioni attive sono 29 e tutte in tecnologia digitale a colori.

**A.12)- Asfaltatura parziale di Via Gobbato**

In concomitanza con lavori di ripristino stradale di Enel Gas si è provveduto a rifare il manto stradale nella sede non prevista dai lavori di ripristino.

**A.13)- manutenzione parchi gioco giardini pubblici:**

Si è provveduto ad un primo intervento di manutenzione straordinaria dei giochi presenti in parte dei giardini pubblici oggetto della ricognizione effettuata.

**A.14)- realizzazione barriere di protezione su Via Cicogna di fronte scuola media G. Galilei**

Sono state installate barriere di protezione nel percorso ciclo pedonale a lato dell'ingresso della scuola media oggetto di sosta non autorizzata che costringeva gli alunni e ciclisti a transitare nella sede stradale.

**A.15)- rotatoria tra le vie Volpago Nord e Schiavonesca**

Il progetto è stato sospeso nella fase di progetto definitivo, in quanto troverebbe ora una possibile ipotesi di soluzione come perequazione urbanistica (trattativa in gestione agli Uffici comunali).

**A.16)- pista ciclabile di via Fontane (da Via Gobbato fino al confine comunale)**

Allo stato attuale risultano attuati: - un 1<sup>a</sup> stralcio (da Via Gobbato a via Del Mason – intervento concluso) e un 2<sup>a</sup> stralcio (da via Del Mason fino al civ. 31 - proprietà De Leo – intervento concluso), come perequazione urbanistica gestita direttamente dagli Uffici comunali (vedasi delibera di G.C. n. 255 del 07/11/2013). Su quest'ultima opera, questa Società ha svolto unicamente il ruolo di supervisione tecnica.

**A.17)- manutenzione Chiesetta San Gaetano**

Nel corso dell'esercizio 2016 è stata completata l'attività di manutenzione dell'edificio.

**A.18)- manutenzione By Pass S.P. 102 "Postumia Romana"**

A fine 2016 sono stati appaltati i lavori manutentivi (pulizia e tinteggiatura) inerenti il by-pass ciclo pedonale che consente l'attraversamento della S.P. 102 "Postumia Romana"; i relativi lavori sono stati realizzati nel 2017.

**B) Per quanto attiene agli incarichi professionali su opere pubbliche:**

**B.1) - Rotatoria Via Volpago sud-Via Castagnole- strada di Ponzano (si veda sopra):**

Si evidenzia che sull'opera è stato già commissionato un incarico professionale con contratto stipulato in data 05.01.2010 per progettazione preliminare-definitiva esecutiva e coordinamento sicurezza. Ad oggi è stata eseguita solo la progettazione preliminare.

**2) Convenzioni, Concessioni e Disciplinari sottoscritti:**

Convenzione con il Gestore dei Servizi energetici GSE S.P.A. (erogazione servizio di scambio sul posto dell'energia elettrica relativo all'impianto fotovoltaico della nuova scuola primaria di Ponzano Veneto).

Convenzioni per autorizzazioni da Enti ad eseguire lavori su sedime demaniale

Disciplinare con CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE del 03.01.2009 Concessione idraulica 7407 scadenza 03.02.2039 canone annuo originario Euro 69,81;

Concessione con CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE del 02.10.2008 Concessione idraulica 7254 scadenza 02.10.2038 canone annuo originario Euro 102,01;

Concessione con CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE del 09.01.2009 Concessione idraulica 7420 scadenza 09.01.2039 canone annuo originario Euro 135,19;

Disciplinare con CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE del 09.01.2009 Concessione idraulica 7421 scadenza 09.01.2039 canone annuo originario Euro 366,94.

**3) Fideiussioni rilasciate a terzi in garanzia:**

Non sussistono garanzie di tale natura al 31.12.2016.

**4) Personale in forza al 31.12.2016:**

La Società non ha dipendenti in forza a tutto dicembre 2016.

Si ricorda che la Società, dopo la conclusione del periodo triennale sperimentale relativo all'affidamento della manutenzione del patrimonio comunale disponibile ed indisponibile e della pubblica illuminazione, con il conseguente rientro presso il Comune di Ponzano Veneto del personale in "comando temporaneo" presso la Società medesima, ha operato per la gestione del periodo transitorio stabilito dal Socio unico con l'apporto di un Consulente tecnico individuato come RUP e di un Consulente Tecnico-gestionale.

Per questi consulenti, direttamente da questa Società sono stati sottoscritti due

(2) contratti di collaborazione professionale entrambi cessati al 31.12.2015. Nel corso del 2016 sono stati inoltre sottoscritti ulteriori due (2) contratti, limitatamente alla figura di RUP, il primo in data 18.01.2016 e con durata sino al 29.02.2016 ed il secondo in data 07.12.2016, con durata sino al 30.03.2017 e successivamente prorogato.

#### **5) Contratto di Mutuo:**

La Società ha stipulato con B.I.I.S. S.P.A. (Banca Intesa infrastrutture, innovazione e sviluppo, ora Intesa Sanpaolo S.p.a.) un mutuo trentennale per un valore di € 2.600.000 al tasso fisso del 5,614%; il rimborso avviene in rate semestrali costanti a partire dal 31.12.2009.

La stipula è avvenuta in data 12.12.2008 a rogito del Notaio Francesco Giopato di Treviso e con atto integrativo in data 04.02.2009.

La Società ha inoltre stipulato con B.I.I.S. S.P.A. (Banca Intesa infrastrutture, innovazione e sviluppo, ora Intesa Sanpaolo) un mutuo ventennale per un valore di € 300.000 al tasso fisso del 4,912 %; il rimborso avviene in rate semestrale costanti a partire dal 30.06.2010.

La stipula è avvenuta in data 08.01.2010 a rogito del Notaio Francesco Giopato di Treviso.

#### **6) Polizze Assicurative:**

La Società ha rinnovato con INTERMEDIA I.B. S.R.L. di San Donà di Piave una polizza per la copertura R.C. generale per un valore di € 1.000.000 e per la responsabilità civile e penale degli Amministratori, Sindaci e Dirigenti per un valore di € 1.500.000.

E' stata inoltre rinnovata la polizza per Responsabilità civile rischi diversi con massimali per tipologia di eventuale danno/sinistro pari a € 2.500.000 con franchigia di € 250 per ogni sinistro; tale polizza si è resa necessaria in quanto

la società per le opere ultimate e collaudate ha in carico la gestione e manutenzione trentennale degli immobili e dei manufatti ed è anche titolare della Responsabilità civile.

E' stata inoltre rinnovata la polizza "ALL RISK patrimonio immobiliare e mobiliare" per un totale assicurato di € 6.800.000 a beneficio della nuova scuola primaria di Ponzano Veneto.

#### **7) Contratti di manutenzione nuova scuola primaria di Ponzano:**

Sono stati attivati i seguenti contratti per la manutenzione della nuova scuola primaria di Ponzano:

- Tecnel S.I.I.E. s.r.l. Ponzano Veneto TV: contratto per manutenzione impianti elettrici, meccanici, antincendio e tenuta dei registri obbligatori;
- Termoidraulica Angelo Saran & C. s.n.c. Ponzano Veneto TV: contratto per la manutenzione ordinaria degli impianti meccanici e tenuta dei registri obbligatori;
- CO.M.A.D. s.n.c. - Cadoneghe PD: contratto per la manutenzione ordinaria impianti ascensore;
- Sicuritalia S.P.A.: contratto per il servizio di tele vigilanza;
- Ecology Coop. di Scorzè: contratto per il servizio di pulizia.

#### **8) Cause pendenti:**

8.1) La società ha in corso una chiamata in causa dell'Assicurazione del Comune di Ponzano Veneto (ITAS mutua) per un incidente occorso ad un ciclista nel corso di una gara dilettantistica svoltasi in data 22.09.2013 mentre transitava in Via Talponera a Ponzano Veneto; l'Assicurazione della Ponzano Patrimonio e Servizi s.r.l. UNIPOL SAI ha incaricato lo studio legale Avv, Giampaolo Miotto di costituirsi in giudizio, una prima udienza si è svolta il 03.03.2016 con un rinvio al 14.07.2016. La prossima udienza è fissata a luglio 2017.

**8.2)** In esito all'attività di recupero crediti avviata nei confronti del gestore VODAFONE ITALIA che, unilateralmente, con la rata semestrale 03.06.2014 – 02.12.2014 ha assunto di non pagare il canone previsto dalla relativa convenzione sottoscritta (intendendo pagare unicamente il canone annuo previsto per le occupazioni di suolo pubblico - TOSAP), la Società, per il tramite del legale all'uopo incaricato (Avv. Renata Castellan di Treviso) ha ottenuto il decreto ingiuntivo n. 2989 del 31.07.2016; avverso tale decreto ingiuntivo VODAFONE ITALIA ha proposto opposizione con domanda riconvenzionale e istanza di chiamata del terzo (Comune Socio). Allo stato il Tribunale di Treviso ha negato la chiamata del terzo e ha dichiarato il decreto ingiuntivo opposto provvisoriamente esecutivo (ciò ha consentito alla Società di incassare il proprio credito); a conclusione della fase istruttoria del giudizio il Tribunale ha fissato la prossima udienza per il giorno 01.02.2018. In merito ai rapporti in essere si precisa che a giugno 2016 si è concluso il contratto già sottoscritto con VODAFONE ITALIA che, allo stato, risulta ancora occupare gli spazi in origine assegnati; attesa la causa pendente prudenzialmente nel bilancio 2016 non sono stati appostati crediti relativi a tale occupazione.

**9) Esame dei dati contabili (valori in unità di euro):**

Il bilancio rileva un'utile netto di euro 2.310 originato dal risultato operativo lordo di euro 174.709, da oneri finanziari netti di euro 143.093 e da imposte d'esercizio di euro 29.306.

**CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO**

Il bilancio, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto nella forma abbreviata di cui all'art. 2435-bis del codice civile. Sono comunque fornite tutte le informazioni ritenute necessarie o utili ai fini della trasparenza e completezza dell'informativa di bilancio.

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività dell'impresa e degli altri principi stabiliti dall'art. 2423-bis Codice civile.

Si precisa, inoltre, che, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs n. 139/2015, sono stati modificati e aggiornati i principi contabili in materia di bilancio di esercizio.

Con riferimento a tale modifiche normative si evidenzia che non risultano costi di pubblicità iscritti all'attivo e che non sussistono contratti derivati.

Inoltre, trattandosi di bilancio in forma abbreviata, non si è proceduto all'applicazione del criterio del costo ammortizzato per crediti, debiti e titoli, in particolare per quelli di natura finanziaria.

Si omette la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, 1o comma, del codice civile sono riportate nella presente Nota Integrativa come segue:

- la società a fine esercizio non possiede azioni o quote di società controllanti e non ha effettuato compravendita di azioni o quote di società controllanti in corso d'anno. Infatti, la società è controllata da un ente locale, il Comune di Ponzano Veneto.

Si precisa, inoltre, che il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente, con applicazione dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del codice civile.

Vengono, infine, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie da specifiche disposizioni di legge.

#### **STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**    **IMMOBILIZZAZIONI** **IMMATERIALI: euro 10.899**                      **(2015: euro 12.779)**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo.

La voce risulta costituita come segue:

- **spese di costituzione e impianto:** iscritte per euro 26.299, al lordo degli ammortamenti; tale voce ricomprende i costi notarili e professionali e le spese di costituzione della società, compreso l'impianto contabile generale e specifico per l'attività di locazione esercitata, i costi notarili per l'erogazione di mutuo da Banca Intesa I.I.S. S.p.A. (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.) per il finanziamento delle opere in corso di realizzazione stipulato in data 18.12.2008 nonché i costi sostenuti per una consulenza tecnico – economica e finanziaria aziendale. Tali spese pluriennali sono state ammortizzate per la quota annuale di un quinto del costo originario; l'ammortamento è finito il 31.12.2013 mentre i costi per la consulenza sono stati ammortizzati per la quota annuale del 50%;
- **lavori su beni di terzi:** iscritti per euro 32.792, al lordo degli ammortamenti; tale voce comprende i lavori di utilità pluriennale per la messa a norma e le manutenzioni straordinarie sugli impianti dei mini alloggi in Ponzano Veneto, Via Ruga, di proprietà del Comune, eseguiti dalla società in quanto strumentali per la propria attività di locazione. Tali spese pluriennali sono ammortizzate in ragione di un settimo del loro ammontare originario;
- **oneri pluriennali su finanziamenti:** iscritti per euro 8.799, al lordo degli ammortamenti; tale voce comprende l'imposta sostitutiva sulle erogazioni di mutuo nonché i costi notarili per l'erogazione di mutuo da Banca Intesa I.I.S. S.p.A. (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.) per il finanziamento delle opere in corso di realizzazione stipulato in data 08.01.2010. Tali oneri pluriennali sono ammortizzati per la durata del mutuo;
- **Sito internet:** iscritto per euro 2.800, al lordo degli ammortamenti; tale voce comprende il costo per la realizzazione del nuovo sito internet della società. Tali spese pluriennali sono state ammortizzate per la quota annuale di un terzo.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI euro 2.456.560 (2015: euro 2.561.150)**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo.

La voce risulta costituita come segue:

- **bene gratuitamente devolvibile “rotatoria loschi”**: iscritto per euro 41.069; tale voce comprende i costi per la realizzazione della rotatoria il cui collaudo è avvenuto in data 18.07.2008; il valore così iscritto in bilancio è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2008 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “pista ciclabile merlengo”**: iscritto per euro 55.606; tale voce comprende i costi per la realizzazione della pista ciclabile il cui collaudo è avvenuto in data 20.01.2009; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “area mercato”**: iscritto per euro 18.926; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'area il cui collaudo è avvenuto in data 28.05.2009; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di

- giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “via livello/capitello”**: iscritto per euro 25.070; tale voce comprende i costi per la realizzazione della rete viaria il cui collaudo è avvenuto in data 29.09.2009; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
  - **bene gratuitamente devolvibile “via fontane”**: iscritto per euro 76.739; tale voce comprende i costi per la realizzazione della rete viaria il cui collaudo è avvenuto in data 09.11.2009; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
  - **bene gratuitamente devolvibile “scuola elementare”**: iscritto per euro 1.716.090; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'istituto scolastico il cui collaudo è avvenuto in data 15.09.2009 e 29.03.2010; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2016 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale. Il costo originario dell'opera è stato

ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;

- **bene gratuitamente devolvibile "bypass ciclopedonale"**: iscritte per euro 561.197; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'opera "by-pass" ciclo-pedonale realizzato sulla strada provinciale n. 102 in Ponzano Veneto il cui collaudo è avvenuto in data 05.07.2010; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2010 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile "sistemazione marciapiedi via cicogna"**: iscritte per euro 188.253; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera della rete viaria il cui collaudo è avvenuto in data 22.06.2010; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2010 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di giunta comunale del 19.09.2012; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile "illuminazione via marcolin"**: iscritte per euro 14.826; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera della rete viaria il cui collaudo è avvenuto in data 01.10.2011; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale

ai giorni di competenza degli esercizi dal 2011 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;

- **bene gratuitamente devolvibile "asfaltatura via leopardi"**: iscritte per euro 3.006; tale voce comprende i costi per l'asfaltatura di via leopardi il cui collaudo è avvenuto in data 22.12.2011; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2012 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile "fognature via Croce"**: iscritte per euro 17.244; tale voce comprende i costi per lavori di ampliamento e potenziamento della rete fognaria di via Croce il cui collaudo è avvenuto in data 23.12.2011; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2012 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile "pista ciclabile Chiesa Merlengo – via Colombera"**: iscritte per euro 18.269; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto in data 12.12.2012; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2012 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato

ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;

- **bene gratuitamente devolvibile “piazza mercato”**: iscritte per euro 87.721; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto in data 24.05.2013; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2013 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “piazza Aldo Moro”**: iscritte per euro 14.124; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto in data 20.11.2013; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2013 al 2016, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “strada provinciale 55-56”**: iscritte per euro 4.919; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto in ottobre 2013; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura

proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2013 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dalla provincia e dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;

- **bene gratuitamente devolvibile “via Garibaldi”**: iscritte per euro 20.868; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di novembre 2013; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2013 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti sul costo così ridotto;
- **bene gratuitamente devolvibile “canale S. Pelajo”**: iscritte per euro 31.392; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di marzo 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione.
- **bene gratuitamente devolvibile “impianto semaforico Castagnole”**: iscritte per euro 40.009; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di maggio 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione.
- **bene gratuitamente devolvibile “copertura Palacicogna”**: iscritte per euro

21.690; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di giugno 2016; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione.

- **bene gratuitamente devolvibile “impianto semaforico Via Capitello”:** iscritte per euro 64.044; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di maggio 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile “Via Volpago Nord – Via Schivonesca”:** iscritte per euro 154.465; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di settembre 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile “piazzale chiesa merlengo”:** iscritte per euro 6.829; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di giugno 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile “lavori straordinari Comune”:** iscritte per euro 18.288; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'intervento il cui collaudo è avvenuto alla fine del mese di dicembre 2014; il valore è rettificato

- dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2015 e 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile "via delle Industrie"**: iscritte per euro 1.740; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di marzo 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
  - **bene gratuitamente devolvibile "Borgo Ruga"**: iscritte per euro 15.611; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera di euro 12.361, il cui collaudo è avvenuto nel mese di giugno 2014, oltre ai costi di euro 3.250 sostenuti nel 2016; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
  - **bene gratuitamente devolvibile "Via Pola"**: iscritte per euro 6.728; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di marzo 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2014 al 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
  - **bene gratuitamente devolvibile "Punti Luce"**: iscritte per euro 27.635; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto alla fine del mese di dicembre 2015; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
  - **bene gratuitamente devolvibile "Via Fontane"**: iscritte per euro 1.352; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto

alla fine del mese di dicembre 2014; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2015 e 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;

- **bene gratuitamente devolvibile "Piazzola Casetta Acqua"**: iscritte per euro 620; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di giugno 2015; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizio 2015 e 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile "Dossi Via Livello – Via Volpago Sud"**: iscritte per euro 25.430; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera il cui collaudo è avvenuto nel mese di novembre 2015; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2015 e 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile "Chiesa San Gaetano"**: iscritte per euro 14.986; tale voce comprende i costi per la realizzazione delle opere di manutenzione il cui collaudo è avvenuto ad agosto 2016; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile "rampa scuola media Galileo Galilei"**: iscritte per euro 16.586; tale voce comprende i costi per la realizzazione delle opere il cui collaudo è avvenuto a gennaio 2016; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza dell'esercizio 2016, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **attrezzature**: iscritte per euro 44.911; tale voce comprende i costi relativi alle attrezzature acquistate per la scuola elementare di Ponzano Veneto nonché

- per attrezzature per il demanio comunale; il valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 15%;
- **impianti specifici:** iscritti per euro 2.000; tale voce comprende i costi relativi all'impianto antincendio della scuola elementare di Ponzano Veneto; il valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 25%;
  - **arredamento:** iscritto per euro 8.785; tale voce comprende i costi relativi al mobilio acquistato per la scuola elementare di Ponzano Veneto; il valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 15%.
  - **immobilizzazioni materiali in corso "rotatoria gastaldo":** iscritte per euro 26.903; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche relative alla rotatoria Gastaldo;
  - **immobilizzazioni materiali in corso "rotatoria volpago sud":** iscritte per euro 14.639; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche relative alla rotatoria Volpago sud;
  - **immobilizzazioni materiali in corso "illuminazione campo Baseball":** iscritte per euro 2.080; tale voce comprende i costi iniziali per la realizzazione dell'opera;
- Trattandosi di opere in corso di realizzazione, il relativo processo di ammortamento non è ancora iniziato.

### **Nota Integrativa Attivo**

#### **Immobilizzazioni**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

|                                        | Immobilizzazioni<br>immateriali | Immobilizzazioni<br>materiali | Totale<br>immobilizzazioni |
|----------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio             |                                 |                               |                            |
| Costo                                  | 70.690                          | 3.390.117                     | 3.460.807                  |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)      | 57.911                          | 828.967                       | 886.878                    |
| Valore di bilancio                     | 12.779                          | 2.561.150                     | 2.573.929                  |
| Variazioni nell'esercizio              |                                 |                               |                            |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 1.934                           | 20.533                        | 22.467                     |
| Ammortamento dell'esercizio            | 3.814                           | 124.892                       | 128.706                    |
| Altre variazioni                       | -                               | (231)                         | (231)                      |
| Totale variazioni                      | (1.880)                         | (104.590)                     | (106.470)                  |
| Valore di fine esercizio               |                                 |                               |                            |
| Costo                                  | 72.624                          | 3.410.650                     | 3.483.274                  |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)      | 61.725                          | 954.090                       | 1.015.815                  |
| Valore di bilancio                     | 10.899                          | 2.456.560                     | 2.467.459                  |

### Immobilizzazioni finanziarie

Nulla da segnalare.

### Attivo circolante

#### Attivo circolante: Crediti

**CREDITI: euro 527.477**

**(2015: 760.374)**

I crediti sono iscritti al valore nominale, coincidente con il loro presumibile valore di realizzo.

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari ad euro 248.819, sono comprese le seguenti voci:

- **credito verso l'Erario** per euro 33.171, relativo al credito I.V.A. annuale;
- **credito verso l'Erario** per euro 811, relativi a ritenute;
- **credito verso l'Erario** per euro 6.580, relativi al credito IRES;
- **credito verso l'Erario** per euro 2.582, relativi al credito IRAP;
- **crediti verso fornitori** per euro 18.761, di cui euro 17.927 per somme già corrisposte a fronte di servizi resi, ma la cui fattura non è ancora pervenuta al 31.12.2016 ed euro 834 per note di credito ricevute ma non ancora incassate;
- **clienti** per euro 40.580, per fatture emesse, di cui euro 12.068 verso il

Comune di Ponzano Veneto;

- **clienti per fatture da emettere** per euro 130.386, di cui euro 92.724 verso Farmacia Trevigiana ed euro 13.600 verso il Comune di Ponzano Veneto;

- **crediti diversi** per euro 7.118, per indennizzi da assicurazioni per danni subite nell'anno 2015 ma non ancora incassati;

- **crediti verso il Comune di Ponzano Veneto** per euro 8.021 relativi al credito residuo per un indennizzo sulle realizzazioni delle varie opere stanziato nel 2013 ma non ancora liquidato al 31.12.2016;

- **crediti per imposte anticipate** per euro 809; la posta si riferisce all'Ires anticipata calcolata sul compenso dell'amministratore pregresso non pagato relativo al periodo 20.05.2014 – 17.09.2014. Il credito relativo si ritiene comunque esigibile negli esercizi successivi.

Tra i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, pari ad euro 278.658, sono comprese le seguenti voci:

- **crediti per imposte anticipate** per euro 3.655; la posta si riferisce all'Ires anticipata calcolata sull'accantonamento temporaneamente indeducibile al fondo rischi e oneri. Il credito relativo si ritiene comunque esigibile negli esercizi successivi;

- **depositi cauzionali** per euro 77, per pagamento fatto ad Enel Energia S.p.a. per la Scuola elementare di Ponzano Veneto;

- **depositi cauzionali** per euro 1.800, per pagamento fatto ad Enel Servizio Elettrico S.p.a. per la Scuola elementare di Ponzano Veneto;

- **depositi cauzionali** per euro 270, per pagamento fatto al Consorzio di Bonifica per la pista ciclabile di Via Fontane;

- **crediti verso il Comune di Ponzano Veneto** per euro 272.856 per un indennizzo sui costi della scuola di Ponzano Veneto, come da delibera di Giunta Comunale del 19.09.2012, che verrà liquidato al termine della concessione.

## Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

|                                  | Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | Totale crediti iscritti nell'attivo circolante |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio       | 336.705                                               | 355.233                                                            | 38.560                                            | 29.875                                              | 760.373                                        |
| Variazione nell'esercizio        | (165.739)                                             | (74.356)                                                           | 4.584                                             | 2.615                                               | (232.896)                                      |
| Valore di fine esercizio         | 170.966                                               | 280.877                                                            | 43.144                                            | 32.490                                              | 527.477                                        |
| Quota scadente entro l'esercizio | 170.966                                               | 8.021                                                              | 43.144                                            | 26.688                                              | 248.819                                        |
| Quota scadente oltre l'eserc.    | -                                                     | 272.856                                                            | -                                                 | 5.802                                               | 278.658                                        |

## Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

**DISPONIBILITA' LIQUIDE: euro 723.293****(2015: 245.474)**

Le disponibilità liquide, valutate al loro valore nominale, risultano costituite come segue:

- euro 587.419, dal saldo del conto corrente bancario presso Unicredit intestato alla società;
- euro 112.021, dal saldo del conto corrente bancario presso Banca Intesa Sanpaolo S.p.a. intestato alla società;
- euro 23.091, dal saldo del conto corrente postale intestato alla società;
- euro 762, da disponibilità di cassa.

|                            | Depositi bancari e postali | Denaro e altri valori in cassa | Totale disponibilità liquide |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 245.202                    | 273                            | 245.475                      |
| Variazione nell'esercizio  | 477.329                    | 489                            | 477.818                      |
| Valore di fine esercizio   | 722.531                    | 762                            | 723.293                      |

**Ratei e risconti attivi****RATEI E RISCONTI ATTIVI: euro 1.760****(2015: 2.166)**

Tale voce è costituita da ratei attivi relativi ad affitti attivi di terreni per l'importo di euro 1.760.

|                            | Risconti attivi | Totale ratei e risconti attivi |
|----------------------------|-----------------|--------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 2.166           | 2.166                          |
| Variazione nell'esercizio  | (406)           | (406)                          |
| Valore di fine esercizio   | 1.760           | 1.760                          |

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Non sono stati imputati interessi alla voce dell'attivo immobilizzazioni materiali.

## **Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

### **Patrimonio netto**

Come previsto dall'art. 2427 n. 7 bis) del C.C. si procede ad un'indicazione analitica delle singole voci del Patrimonio Netto distinguendole in relazione alla disponibilità, alla loro origine ed infine alla loro avvenuta utilizzazione in precedenti esercizi:

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

#### Variazioni voci di patrimonio netto

|                                                      | Capitale | Riserva legale | Riserva straordinaria | Versamenti in conto aumento di capitale | Varie altre riserve | Totale altre riserve | Utile (perdita) dell'esercizio | Totale patrimonio netto |
|------------------------------------------------------|----------|----------------|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio                           | 20.000   | 11.848         | 30.470                | 300.000                                 | 1                   | 330.471              | 5.534                          | 367.853                 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |          |                |                       |                                         |                     |                      |                                |                         |
| Altre variazioni                                     |          |                |                       |                                         |                     |                      |                                |                         |
| Incrementi                                           | -        | -              | 5.534                 | -                                       | (1)                 | 5.533                | -                              | 5.533                   |
| Decrementi                                           | -        | -              | -                     | -                                       | 1                   | 1                    | 5.534                          | 5.535                   |
| Risultato d'esercizio                                |          |                |                       |                                         |                     |                      | 2.310                          | 2.310                   |
| Valore di fine eserc.                                | 20.000   | 11.848         | 36.004                | 300.000                                 | (1)                 | 336.003              | 2.310                          | 370.161                 |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### **Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

|                | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|----------------|---------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale       | 20.000  | CAPITALE SOCIALE |                              | -                 |
| Riserva legale | 11.848  | UTILI            | A, B                         | -                 |
| Altre riserve  |         |                  |                              |                   |

|                                         |         |         |         |        |
|-----------------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| Riserva straordinaria                   | 36.004  | UTILI   | A, B, C | 36.004 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 300.000 | APPORTO |         | -      |
| Totale altre riserve                    | 336.004 |         |         | 36.004 |
| Totale                                  | 367.852 |         |         | 36.004 |
| Residua quota distribuibile             |         |         |         | 36.004 |

**Legenda:****A:** per aumento di capitale**B:** per copertura perdite**C:** per distribuzione ai soci

La costituzione del diritto di superficie da parte del Comune di Ponzano Veneto, per l'importo di euro 300.000, è stata iscritta in bilancio tra le immobilizzazioni materiali (voce BII dello stato patrimoniale attivo) ad incremento del costo relativo alla realizzazione della nuova scuola primaria di Ponzano a fronte della contabilizzazione dell'apporto del socio in una riserva di capitale (voce A VII dello stato patrimoniale passivo e netto) che deve considerarsi vincolata all'utilizzazione del diritto in conformità all'atto costitutivo dello stesso ed indisponibile per la distribuzione e per l'aumento di capitale sociale.

Informazioni sui fondi per rischi e oneri**FONDI PER RISCHI E ONERI: euro 13.291****(2015: 22.372)**

Il fondo iscritto in bilancio si riferisce all'accantonamento effettuato nell'esercizio 2009 a fini prudenziali civilistici, ai sensi di quanto previsto dall'art. 107 TUIR (D.P.R. n.917/1986), che dispone, per le imprese concessionarie della costruzione ed esercizio di opere pubbliche, la possibilità di effettuare accantonamenti a fronte di spese di ripristino o sostituzione dei beni gratuitamente devolvibili allo scadere della concessione, nonché di spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione, nella misura massima del 5% del costo delle opere, integrato nell'esercizio 2015 di un accantonamento generico fiscalmente non deducibile. Il fondo ha avuto la seguente movimentazione:

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| FONDO AL 1 GENNAIO 2016 | € 10.282 |
| UTILIZZO ANNO 2016      | € 9.081  |
| INCREMENTO ANNO 2016    | 0        |
| FONDO AL 31/12/16       | € 1.201  |

Nel 2013 sono stati altresì accantonati € 5.590,00, incrementati di ulteriori € 3.000,00 nel 2014 e di € 5.000,00 nel 2015, per possibili rischi potenziali riguardanti tanto i rapporti con gli occupanti gli alloggi sociali, quanto i clienti per gli affitti delle antenne. Si segnala che nel 2015 il fondo è stato utilizzato per l'importo di € 1.500 relativamente a causa pendente. Il fondo ha avuto la seguente movimentazione:

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| FONDO AL 1 GENNAIO 2016 | € 12.090 |
| UTILIZZO ANNO 2016      | 0        |
| INCREMENTO ANNO 2016    | 0        |
| FONDO AL 31/12/2016     | € 12.090 |

## Debiti

**DEBITI: euro 3.322.973**

**(2015: 3.180.652)**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo, di euro 248.960, sono ricomprese le seguenti voci:

- **fornitori**, per euro 13.984, per fatture ricevute;
- **fornitori c/fatture da ricevere**, per euro 52.576, per prestazioni di competenza per le quali, al 31.12.2016, non è ancora pervenuta la relativa fattura;
- **debiti verso il Comune di Ponzano Veneto**, per euro 16.965 per il pagamento di spese anticipate dal Comune per conto della società;
- **debiti competenze banca da liquidare**, per euro 90.958, relative ad una rata di mutuo e alle competenze di competenza dell'esercizio ancora da addebitare;

- **debiti verso Farmacia Trevigiana**, per euro 27.978. Si tratta del compenso dovuto al soggetto gestore della farmacia comunale per effetto delle pattuizioni contrattuali intervenute a suo tempo con il Comune di Ponzano Veneto, nelle quali, a decorrere dall'esercizio 2008, la società è subentrata per effetto del contratto di servizio. Tali pattuizioni prevedono che il soggetto gestore eserciti la farmacia comunale per conto del Comune di Ponzano Veneto con un rapporto di mandato, a fronte del quale il soggetto gestore riconosce al Comune di Ponzano Veneto, ed ora alla società, l'utile netto della gestione della farmacia comunale, determinato e rendicontato sulla base di un conto economico separato della gestione medesima. Contestualmente, il Comune riconosce al soggetto gestore un corrispettivo di gestione determinato in misura percentuale sul fatturato annuo realizzato e sugli utili netti conseguiti;
- **debiti diversi**, per euro 878, relativi a importi anticipati da fornitori e alla ritenuta su infortuni dello 0,5% applicata sulla fattura ricevuta da un fornitore;
- **debiti diversi**, per euro 2.943, relativi a il compenso non ancora pagato per il periodo in cui era in carica il pregresso Amministratore Unico (20.05.14 al 17.09.14);
- **debiti diversi altri**, per euro 1.023, relativi ad imposta di registro per risoluzione contrattuale (euro 68) e a un debito residuo (euro 955) relativo ad un bonifico erroneamente ricevuto da Infrastrutture Wireless Italiane;
- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e sviluppo S.p.a (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.)**, per euro 66.459, relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate nell'esercizio 2017.

Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo, di euro 3.049.209, sono comprese le seguenti voci:

- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e sviluppo S.p.a (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.)**, per euro 2.424.105, relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate negli esercizi 2017 – 2038.

- **finanziamento socio infruttifero**, di euro 587.835, relativo al finanziamento infruttifero ricevuto dal Comune di Ponzano Veneto per il finanziamento dell'attività sociale programmata consistente nella realizzazione di opere pubbliche.

Il debito verso il Comune di Ponzano Veneto risulta esigibile oltre l'esercizio successivo, sulla base della durata dei contratti di servizio sottoscritti.

- **deposito cauzionale F.Ili Paccagnan** infruttifero di interessi, di euro 36.400, in sostituzione della polizza fideiussoria prevista dall'art. 21 del contratto di appalto per la realizzazione della nuova scuola primaria di Ponzano Veneto stipulato in data 05.06.08.
- **deposito cauzionale** infruttifero di interessi, di euro 870, relativo ad un contratto d'affitto terreni e di locazione abitativa.

#### Variazioni e scadenza dei debiti

|                                  | Debiti verso soci per finanziamenti | Debiti verso banche | Debiti verso fornitori | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti | Totale debiti |
|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Valore di inizio esercizio       | 345.205                             | 2.553.179           | 173.910                | 2.119            | 471                                                        | 105.768      | 3.180.652     |
| Variazione nell'esercizio        | 242.630                             | 28.342              | (107.350)              | (2.119)          | (471)                                                      | (18.711)     | 142.321       |
| Valore di fine esercizio         | 587.835                             | 2.581.521           | 66.560                 | 0                | 0                                                          | 87.057       | 3.322.973     |
| Quota scadente entro l'esercizio | -                                   | 157.417             | 66.560                 | -                | -                                                          | 49.787       | 273.764       |
| Quota scadente oltre l'esercizio | 587.835                             | 2.424.104           | -                      | -                | -                                                          | 37.270       | 3.049.209     |

#### **Ratei e risconti passivi**

**RATEI E RISCOINTI PASSIVI: euro: 13.564**

**(2015: 11.066)**

La voce è costituita da risconti passivi relativi al rinvio all'esercizio successivo di una parte di canoni di locazione antenne di competenza dell'esercizio 2017

#### **Nota Integrativa Conto economico**

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.

### **Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

La voce Ricavi delle vendite e delle prestazioni risulta così costituita:

| importi in unità di euro                    | <u>2016</u>    | <u>2015</u>    |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Ricavi antenne</b>                       | 58.311         | 88.582         |
| <b>Ricavi appartamenti</b>                  | 22.706         | 21.982         |
| <b>Ricavi terreni</b>                       | 14.037         | 13.767         |
| <b>Ricavi farmacia</b>                      | 92.724         | 95.124         |
| <b>Quote uso palestra</b>                   | 5.572          | 5.396          |
| <b>Servizi al Socio unico</b>               | 200.820        | 200.820        |
| <b>Ricavi fotovoltaico</b>                  | 4.287          | 3.803          |
| <b>Refusione spese illuminazione pubbl.</b> | 0              | 29.754         |
| <b>Refusione spese manutenzioni</b>         | 33.979         | 219.672        |
| <b>Ricavi "casa dell'acqua"</b>             | 1.722          | 777            |
| <b>Refusione spese manutenzioni</b>         | 344            | 40.673         |
| <b>Refusione costi</b>                      | 0              | 972            |
| <b>totali</b>                               | <b>434.503</b> | <b>721.322</b> |

Tra gli "Altri ricavi" risulta iscritto l'importo di euro 4.278.

### **Costi della produzione**

#### **COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTI PER SERVIZI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

**Costi per servizi: euro 130.214**

**(2015: euro 365.090)**

La voce costi per servizi risulta così costituita:

|                                                            | Importi in<br>unità di euro | 2016   | 2015    |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------|---------|
| <b>Consulenze professionali</b>                            |                             | 8.270  | 9.326   |
| <b>Compenso revisore</b>                                   |                             | 4.160  | 4.160   |
| <b>Consulente del lavoro</b>                               |                             | 734    | 659     |
| <b>Spese legali e notarili</b>                             |                             | 705    | 0       |
| <b>Commissioni bancarie</b>                                |                             | 787    | 1.101   |
| <b>Commissioni postali</b>                                 |                             | 135    | 117     |
| <b>Premi assicurativi</b>                                  |                             | 11.832 | 13.326  |
| <b>Energia elettrica</b>                                   |                             | 21.254 | 25.715  |
| <b>Acqua</b>                                               |                             | 2.297  | 2.129   |
| <b>Telefono e fax</b>                                      |                             | 656    | 307     |
| <b>Spese cellulari</b>                                     |                             | 60     | 100     |
| <b>Gas</b>                                                 |                             | 3.646  | 1.277   |
| <b>Servizi di vigilanza</b>                                |                             | 1.015  | 1.015   |
| <b>Manut. E rip. Beni di terzi propri</b>                  |                             | 0      | 23.356  |
| <b>Manut. E rip. Beni di terzi (mini all. + patr.com.)</b> |                             | 12.006 | 102.843 |
| <b>Manutenzione illuminazione pubblica</b>                 |                             | 0      | 19.576  |
| <b>Manutenzione verde</b>                                  |                             | 0      | 46.877  |
| <b>Sistemazioni a seguito di danneggiamento</b>            |                             | 0      | 6.854   |
| <b>Canone di manutenzione periodica</b>                    |                             | 932    | 1.620   |
| <b>Compensi professionali</b>                              |                             | 2.083  | 6.900   |
| <b>Compenso farmacia Trevigiana</b>                        |                             | 28.022 | 28.822  |
| <b>Spese di pulizia</b>                                    |                             | 28.744 | 54.187  |
| <b>Compenso amministratore unico</b>                       |                             | 2.082  | 12.000  |
| <b>Contributi c/ditta amm.re unico</b>                     |                             | 49     | 1.880   |
| <b>Rimb.ind.km.</b>                                        |                             | 462    | 0       |
| <b>Formalità amministrative</b>                            |                             | 91     | 95      |
| <b>Altri costi per servizi</b>                             |                             | 0      | 780     |
| <b>Inail c/ditta</b>                                       |                             | 75     | 21      |

|                     |               |                |                |
|---------------------|---------------|----------------|----------------|
| Spese per viaggi    |               | 6              | 45             |
| Ricerca, formazione |               | 110            | 0              |
| Arrotondamenti      |               | 0              | 2              |
|                     | <b>Totali</b> | <b>130.214</b> | <b>365.090</b> |

Oneri diversi di gestione: euro 5.098

(2015: 46.715)

La voce oneri di gestione risulta così costituita:

|                                   | Importi in<br>unità di euro | 2016         | 2015          |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------|
| Imposte e tasse diverse           |                             | 1.140        | 1.448         |
| Arrotondamenti passivi            |                             | 0            | 5             |
| Imposta di bollo                  |                             | 281          | 406           |
| Imposta di registro               |                             | 153          | 2.514         |
| Altri oneri                       |                             | 90           | 0             |
| Multe e ammende indeducibili      |                             | 15           | 53            |
| Quota spese generali indeducibili |                             | 0            | 2.000         |
| Sopravvenienze passive            |                             | 2.246        | 39.454        |
| Iva indetraibile                  |                             | 0            | 184           |
| Valori bollati e diritti CCIAA    |                             | 1.172        | 652           |
| Arrotondamenti                    |                             | 0            | -1            |
|                                   | <b>Totali</b>               | <b>5.098</b> | <b>46.715</b> |

#### Composizione proventi da partecipazione

Non sono stati percepiti proventi di tale natura.

#### **Nota Integrativa Altre Informazioni**

##### **COMPENSI AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, AL REVISORE UNICO, NUMERO DIPENDENTI**

In merito a tali informazioni si precisa che:

- la società non ha dipendenti;
- sono stati rilevati, in quanto deliberati dall'assemblea, compensi all'amministratore unico di € 2.082 complessivi;
- risulta iscritto al conto economico il compenso al revisore unico per l'importo

complessivo di euro 4.160.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha in circolazione titoli.

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

#### **ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

Si precisa che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Ponzano Veneto (TV), unico socio e per tale motivo soggetta alle forme di pubblicità di cui all'art. 2497-bis del Codice civile. Per quanto sopra, in merito alle precisazioni di cui all'art. 2497-bis del Codice civile, nella parte in cui è previsto che *"la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento"*, viene indicato di seguito il prospetto riepilogativo dei dati di bilancio del Comune di Ponzano Veneto.

### **Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita la direzione e coordinamento**

|                                                    | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato                | 31/12/2016       | 31/12/2015           |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | -                | -                    |
| B) Immobilizzazioni                                | 37.023.829       | 37.320.337           |
| C) Attivo circolante                               | 3.315.094        | 3.699.912            |
| D) Ratei e risconti attivi                         | 31.513           | 29.116               |
| Totale attivo                                      | 40.370.436       | 41.049.365           |
| A) Patrimonio netto                                |                  |                      |
| Capitale sociale                                   | 17.706.911       | 23.067.804           |
| Riserve                                            | 10.159.487       | -                    |
| Utile (perdita) dell'esercizio                     | (201.602)        | 481.705              |
| Totale patrimonio netto                            | 27.664.796       | 23.549.509           |

|                                                       |            |            |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| B) Fondi per rischi e oneri                           | 124.853    | 48.231     |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | -          | -          |
| D) Debiti                                             | 5.042.021  | 5.398.831  |
| E) Ratei e risconti passivi                           | 7.538.766  | 12.052.794 |
| Totale passivo                                        | 40.370.436 | 41.049.365 |

***Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita la direzione e coordinamento***

|                                                 | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato             | 31/12/2016       | 31/12/2015           |
| A) Valore della produzione                      | 6.181.154        | 5.983.087            |
| B) Costi della produzione                       | 6.084.541        | 5.209.411            |
| C) Proventi e oneri finanziari                  | (204.382)        | (197.476)            |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | -                | -                    |
| Imposte sul reddito dell'esercizio              | 93.833           | 94.495               |
| Utile (perdita) dell'esercizio                  | (201.602)        | 481.705              |

In merito alle delibere assunte dall'organo amministrativo, le stesse sono state sempre orientate verso criteri di efficacia ed efficienza della gestione societaria, essendosi peraltro svolte nel rispetto delle disposizioni dei contratti di servizio e degli indirizzi formulati dal socio unico in assemblea in sede di approvazione dei budget di gestione e dei documenti programmatici.

**Nota Integrativa parte finale**

**ALTRI DATI RILEVANTI**

- con deliberazione n. 55 del 25.11.2010 del Consiglio Comunale, il Comune di Ponzano Veneto ha deliberato l'approvazione della proposta di revisione del testo dello Statuto Sociale della società Ponzano Patrimonio e Servizi s.r.l. e con deliberazione n. 56 del 25.11.2010 del Consiglio Comunale ha deliberato il mantenimento della quota totalitaria di partecipazione nella Società a capitale pubblico locale Ponzano Patrimonio e Servizi s.r.l. , con socio unico, ai sensi dell'art. 3, comma 27,

della legge n. 244/2007;

- l'Assemblea straordinaria dei soci tenutasi in data 18.01.2011 presso lo studio del notaio Dott. Giopato di Treviso ha deliberato la modifica dell'oggetto sociale e di conseguenza l'art. 2 dello statuto sociale è stato modificato così come deliberato dal Consiglio Comunale in data 25.11.2010 deliberazione n. 55;
- in data 19.11.2013 è stata sottoscritta la 6<sup>a</sup> integrazione del contratto di servizio per la realizzazione e la gestione di opere pubbliche e di servizi;
- in data 20.03.2014 è stata sottoscritta la 7<sup>a</sup> integrazione del contratto di servizio per la realizzazione e la gestione di opere pubbliche e di servizi;
- in data 24.04.2014 è stata sottoscritta la 8<sup>a</sup> integrazione del contratto di servizio per la realizzazione e la gestione di opere pubbliche e di servizi;
- in data 03.03.2015 è stata sottoscritta una modifica e aggiornamento del contratto di servizio;
- in data 21.05.2015 è stata sottoscritta una proroga del contratto di servizio modificato in data 03.03.2015.

#### **ALTRE INFORMAZIONI**

Con riferimento alle ulteriori informazioni da rendere ai sensi dell'art. 2427 del codice civile si precisa, infine, quanto segue:

- la società non ha effettuato operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- la società non ha emesso strumenti finanziari;
- la società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare;
- la società non ha stipulato contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare;
- i rapporti con le parti correlate si limitano ai rapporti con il socio unico Comune di Ponzano Veneto e sono regolati sulla base dei contratti di servizio citati all'inizio della presente nota integrativa;
- non sussistono accordi specifici non rappresentati nello stato patrimoniale della società.

Si espone, di seguito, la determinazione dei flussi di cassa dell'esercizio 2016:

*Determinazione flussi di cassa 1.1.2016 - 31.12.2016*

| (valori in unità di euro)                          | Impieghi: -     | Fonti: +             |
|----------------------------------------------------|-----------------|----------------------|
| Risultato dell'esercizio                           | 2.310           |                      |
| Ammortamenti                                       | 128.706         |                      |
| Utilizzo Fondo rischi opere                        | - 9.080         |                      |
| Rettifiche fondi amm.to                            | 228             |                      |
| Incremento/Decremento dei crediti                  | 232.897         |                      |
| Incremento/Decremento debiti                       | 142.321         |                      |
| Incremento/Decremento attività finanziarie         | -               |                      |
| Incremento/Decremento rimanenze                    | -               |                      |
| Incremento/Decremento altre voci cap. circ.        | 2.904           |                      |
| <b>Flusso di cassa gestione corrente</b>           | <b>500.286</b>  | <b>( A )</b>         |
| Investimenti in immobilizzazioni                   | - 22.467        |                      |
| <b>Flusso di cassa da attività di investimento</b> | <b>- 22.467</b> | <b>( B )</b>         |
| <b>Apporto c/capitale - Prelievi utili</b>         | <b>-</b>        | <b>( C )</b>         |
| <b>Totali flussi di cassa del periodo</b>          | <b>477.819</b>  | <b>( A + B + C )</b> |
| Disponibilità finanziarie iniziali                 | 245.474         |                      |
| Disponibilità finanziarie finali                   | 723.293         |                      |
| <b>Differenza</b>                                  | <b>477.819</b>  |                      |

Spett.le Socio unico,

La invito ad approvare il bilancio come sopra illustrato. Dal bilancio dell'esercizio 2016 emerge un utile di euro 2.310,48 che propongo sia destinato alla riserva straordinaria.

Ponzano Veneto, 22 maggio 2017

L'Amministratore Unico

Carlo DE BORTOLI

# **PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L.**

**Società Unipersonale**

## **RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ESERCIZIO 2016**

**ai sensi dell'art. 6, co. 4, D.Lgs n. 175/2016**

# **Indice**

## **Premessa**

## **Informazioni generali**

- Assetto proprietario
- Scopo e oggetto sociale
- Dotazione organica

## **Informazioni sul governo societario**

- Amministratore unico
- Assemblea e rapporti con la proprietà

## **Sistema di controllo interno**

- Caratteri e soggetti coinvolti
- Organo di controllo

## **Programma di valutazione del rischio aziendale**

- Rischio aziendale

## **Esame de risultati economici conseguiti**

## **Patrimonio**

## **Ulteriori strumenti di governo societario**

## PREMESSA

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 6, co. 4, del D.Lgs 19 agosto 2016, n. 175, viene allegata al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, contestualmente al quale viene pubblicata, sul sito web della società, dopo la presentazione all'Assemblea dei soci.

## INFORMAZIONI GENERALI

### Assetto proprietario

La Società PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L. è una società in house, ovvero costituita e partecipata al 100%, dal Comune di Ponzano Veneto (VE).

### Scopo e oggetto sociale

La Società, attiva dal 2007, ha per oggetto sociale la gestione del patrimonio del Comune di Ponzano Veneto, oltre alla gestione delle pulizie interne dei locali di proprietà comunale, della manutenzione del verde pubblico, dell'illuminazione pubblica, della manutenzione delle strade pubbliche, della manutenzione degli edifici comunali, della progettazione e realizzazione dei lavori pubblici comunali, di interventi di edilizia residenziale pubblica, della vigilanza e sicurezza del patrimonio comunale.

### Dotazione organica

Al 31 dicembre 2016 la società non occupa dipendenti.

## INFORMAZIONI SUL GOVERNO SOCIETARIO

### Amministratore Unico

*Nomina:* l'Amministratore Unico è stato rinnovato, da ultimo, con provvedimento sindacale del 27.10.2016. All'Amministratore Unico è attribuito il compenso annuo di euro 9.600, oltre al rimborso delle spese sostenute nell'esercizio del mandato.

*Ruolo e funzioni:* l'Amministratore Unico amministra e rappresenta la società, le relative decisioni sono assunte mediante provvedimenti definiti "determinazioni". L'Amministratore Unico è investito dei poteri necessari al raggiungimento degli scopi sociali; ha tutti i poteri per l'amministrazione della società, salvo quelli espressamente attribuiti dalla legge o dallo statuto sociale all'assemblea dei soci. L'amministratore unico approva il Piano Programma in base agli indirizzi determinati con decisione del Socio; il Piano programma, da sottoporre all'approvazione del Socio, costituisce lo strumento programmatico generale in base con il quale la Società, in base agli indirizzi determinati dal Socio, individua gli obiettivi da perseguire.

### Assemblea e rapporti con la proprietà

*Assemblea del Socio e controllo analogo sulla Società:* la decisione del Socio Unico sono adottate mediante deliberazioni assembleari. Sono di competenza dell'assemblea:

- a) l'approvazione del bilancio di esercizio e la destinazione degli utili;
- b) la nomina dell'amministratore unico;
- c) la nomina del Sindaco o del Revisore unico;
- d) le modifiche dell'atto costitutivo e allo statuto ad esso allegato;
- e) la decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazione dell'oggetto sociale o una rilevante modificazione dei diritti dei soci.

Inoltre, l'assemblea dei soci è competente a deliberare in materia di:

- a) approvazione del Piano Programma;
- b) aumento o riduzione del Capitale sociale;
- c) emissione di titoli di debito ai sensi dell'art. 2483 del Codice Civile;
- d) determinazione dell'eventuale compenso spettante all'organo amministrativo e al Sindaco unico (o Revisore unico);
- c) acquisizione/dismissione di beni immobili in/di proprietà della società e la costituzione/estinzione/trasferimento, su di essi, di diritti reali o di godimento ultranovenale a favore di terzi;
- e) acquisizione/alienazione, qualora consentito dalle norme vigenti, di partecipazioni maggioritarie o di controllo in altre società o da cui derivi responsabilità illimitata per le obbligazioni della società partecipata;
- f) limiti massimi e criteri generali per il ricorso all'indebitamento, in particolare per quello garantito su beni sociali;
- g) decisioni in ordine allo scioglimento della società e alla sua cessazione; la nomina, la revoca e la sostituzione dei liquidatori e i criteri di svolgimento della liquidazione, le decisioni che modificano le deliberazioni assunte ai sensi dell'art. 2487, 1° comma, del Codice Civile;
- h) argomenti che l'amministratore unico sottoponga all'assemblea.

Il socio ha pieno accesso a tutti gli atti e alle delibere degli organi societari.

## SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO

### Caratteri e soggetti coinvolti

Attualmente il sistema di controllo interno alla Società è svolto dall'Amministratore Unico.

La limitata dimensione ed operatività della Società consente l'adozione di procedure di controllo governate dalle azioni adottate dall'amministratore unico.

L'assetto organizzativo (Socio Unico – Amministratore Unico) permette di tenere sotto controllo il rischio aziendale e il rispetto degli obiettivi aziendali.

### Organo di controllo

L'organo di controllo della PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L. è costituito dal REVISORE Unico, scelto dal Socio in data 26.05.2016 nella persona del dott. Stefano MATTAROLLO che dura in carica per tre esercizi.

*Compenso annuo:* 4.000,00 euro, oltre il contributo previdenziale e l'Iva.

Il Revisore Unico ha i doveri ed i poteri di cui agli artt. 2409/bis e 2409/ter del Codice Civile.

In particolare questa figura:

- può chiedere all'Amministratore Unico notizie sull'andamento delle operazioni sociali o su determinati affari;
- può procedere in qualsiasi momento ad atti di ispezione e di controllo.

Allo stesso è affidato l'incarico di esercitare il controllo contabile.

## PROGRAMMA DI VALUTAZIONE DEL RISCHIO AZIENDALE

L'art. dell'art. 6, co. 2, del DLgs n. 175/2016 prevede che le società soggette al controllo pubblico adottino, con deliberazione assembleare, su proposta dell'organo amministrativo, degli specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale, finalizzati ad individuare specifiche "procedure di allerta", onde scongiurare situazioni di crisi della società.

All'interno di ogni azienda, per l'individuazione tempestiva dei contesti di crisi aziendale, è fondamentale la presenza:

1. di un sistema di controllo strategico finalizzato all'accertamento dell'efficienza dell'organizzazione aziendale e dell'efficacia della strategia intrapresa;
2. di un efficiente assetto del controllo di gestione;
3. di un sistema di rilevazione periodica dei dati relativi alla gestione e all'andamento di un'azienda (reporting).

La fase della rendicontazione, propria del processo di formazione del bilancio, permette di evidenziare gli eventuali segnali della crisi aziendale.

Gli indici che si ottengono dall'analisi dei bilanci rappresentano, tuttavia, dei meri dati preliminari da interpretare da parte dell'organo amministrativo, tenuto conto degli altri dati e delle informazioni sull'ambiente e sul mercato che si hanno a disposizione.

Per quanto riguarda invece la rendicontazione dei programmi di valutazione dei rischi di crisi aziendali si è inteso introdurre una metodologia di misurazione del rischio di cui all'art. 6 ex art. 6, c. 2 e dell'art. 14, c. 2 del D.Lgs. 175/2016, focalizzata più segnatamente, ma non solo, su taluni indici di struttura finanziaria.

Verrà pertanto monitorato, su base storica triennale, l'andamento degli indici di disponibilità e il livello di indebitamento.

### Indice di disponibilità

Restituisce, in termini di frazione, il rapporto fra l'attivo circolante ed il passivo corrente.

E' considerato buono (ovvero equilibrato) un rapporto che si muova in un range compreso fra 1 e 2 (o superiore).

| Indice di disponibilità | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                         | 3,40           | 2,95           | 4,16           |

Il rapporto si mantiene sopra la norma.

Nei futuri esercizi verranno monitorate, ai fini del rischio, eventuali variazioni negative che possano avvicinare l'indice al valore soglia del 2.

### Grado di indebitamento

Restituisce, in termini di frazione, il rapporto fra il patrimonio netto e il totale del passivo.

E' considerato buono (ovvero equilibrato) un rapporto che si muova in un range compreso fra 0,50 e 1.

| Grado di indebitamento | Esercizio 2014 | Esercizio 2015 | Esercizio 2016 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                        | 0,10           | 0,10           | 0,10           |

Il rapporto, pur rilevando valori che permangono sotto la media, non desta particolari preoccupazioni, in quanto oltre l'80% del totale del passivo è rappresentato da debiti esigibili oltre l'esercizio successivo e, quindi, correlati, anche in termini di flussi finanziari futuri, alla natura degli investimenti finanziati con i mutui, che generano flussi finanziari di medio-lungo periodo tramite gli ammortamenti. Questi ultimi sono costituiti per circa l'80% da debiti per mutui (rispettivamente con durata sino al 2038 e 2030) collocati in una pianificazione finanziaria di lungo periodo e per circa il 20% da debiti per finanziamento Socio.

Il valore appare pertanto solo "potenzialmente" critico.

La metodologia di misurazione del rischio aziendale, come sopra rappresentata, viene altresì implementata, per tenere conto di ulteriori indici e/o indicatori di crisi aziendale, come segue:

In sede di formazione del bilancio d'esercizio ovvero del bilancio di previsione, viene definito 'fattore critico', a cui deve conseguire una valutazione in merito alle azioni da adottare ai sensi dell'art. 14, comma 2, del D.Lgs. 175/2016 il verificarsi almeno di una delle seguenti condizioni:

- 1) Gestione operativa (A – B, ex art. 2425 c.c.) negativa per tre esercizi consecutivi;
- 2) Perdite di esercizio cumulate negli ultimi tre esercizi (al netto di eventuali utili di esercizio del medesimo periodo) che abbiano eroso il patrimonio netto in misura superiore al 15%;

## ESAME DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

### Risultati degli ultimi tre esercizi

#### Risultato economico di esercizio nel triennio 2013-2015

| 2013     | 2014     | 2015     |
|----------|----------|----------|
| 6.800,00 | 6.939,00 | 5.534,00 |

### Indici economici essenziali

#### Fatturato (valore della produzione) nel triennio 2013-2015

| 2013       | 2014       | 2015       |
|------------|------------|------------|
| 739.831,00 | 732.148,00 | 753.027,00 |

#### Fatturato medio nel triennio 2013-2015

|            |
|------------|
| 741.669,00 |
|------------|

### Controlli

Il sistema di controllo interno alla Società è svolto dall'Amministratore Unico.

Inoltre vigila sulla Società il Revisore Unico

La Società si avvale poi di uno Studio Commercialista per la stesura del Bilancio e la tenuta della contabilità.

## PATRIMONIO

### Assetto patrimoniale alla chiusura dell'esercizio

| PATRIMONIO NETTO            |         |
|-----------------------------|---------|
| Capitale Sociale            | 20.000  |
| Riserva Legale              | 11.848  |
| Altre Riserve               | 336.003 |
| Utile (perdita) d'esercizio | 2.310   |
| Totale Patrimonio Netto     | 370.161 |

## ULTERIORI STRUMENTI DI GOVERNO SOCIETARIO

Come sopra illustrato, ad oggi, la società risulta provvista di un adeguato sistema di controllo interno che vede coinvolti l'Amministratore Unico, l'organo di controllo/revisore, ciascuno per le specifiche materie di competenza.

Per quanto concerne il contenuto di cui all'art. 6, comma 3, del D.Lgs. 175/2016

tenuto conto

delle dimensioni dell'azienda, della struttura organizzativa e dell'attività svolta;

considerato

che l'attuale organo amministrativo permette già l'accesso diretto alle informazioni di pertinenza del Socio Unico e che oltre alla vigente normativa, sia civile che fiscale, in materia di società di capitali trovano applicazione gli strumenti sul controllo esercitabili dall'Ente Socio sulle società a partecipazione pubblica,

tutto ciò premesso, è stata valutata la non opportunità di integrare gli strumenti di governo societario con: (i) regolamenti interni, (ii) ufficio di controllo interno, (iii) codici di condotta propri o adesione a codici di condotta collettivi, (iv) programmi di responsabilità sociale d'impresa.

Ponzano Veneto, 22 maggio 2017.

L'amministratore unico  
Carlo DE BORTOLI



IL SOTTOSCRITTO RENATO MURER, AI SENSI DELL'ART. 31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.

**MATTAROLLO STEFANO**

**DOTTORE COMMERCIALISTA - REVISORE CONTABILE**

**All'assemblea dei soci di**

**PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI SRL Società unipersonale**

**Relazione di revisione ai sensi dell'art.14 del D.Lgs. 27.12.2010 n.39**

**Relazione sul Bilancio**

Ho svolto la revisione del Bilancio di esercizio della Ponzano Patrimonio e Servizi srl (società unipersonale) chiuso al 31 dicembre 2016. Tale documento, costituito da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa, riporta un Utile di esercizio di euro 2.310= ed un Patrimonio netto di complessivi euro 370.161=.

**Responsabilità degli Amministratori**

La responsabilità della redazione del Bilancio, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, compete all'Organo Amministrativo della Società.

**Responsabilità del revisore**

E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul Bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute 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.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Il rendiconto di esercizio riporta le movimentazioni finanziarie dell'anno 2016.

Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si rimanda alla apposita relazione prodotta in data 25 maggio 2016.

**Giudizio**

A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio di esercizio, nel suo complesso, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di formazione; esso è stato redatto con chiarezza e rappresenta, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria, i flussi di

cassa ed il risultato economico della Ponzano Patrimonio e Servizi srl (società unipersonale) per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

#### Richiamo di informativa

Pur non esprimendo un giudizio con rilievi, il sottoscritto revisore richiama l'attenzione su quanto indicato dalla Società a pagina 01 e seguenti della Nota Integrativa ("GESTIONE DELLA SOCIETA' NELL'ESERCIZIO 2016"), con particolare riguardo alla capacità dell'impresa di continuare ad operare come un'entità in funzionamento.

A tal fine, tenuto conto del dettato del DLgs 175/16, preso atto del successivo schema di Decreto Legislativo integrativo e correttivo del DLgs 175/16 come risultante a seguito dell'intesa raggiunta in sede di Conferenza unificata Stato Regioni (seduta del 16 marzo 2017), analizzati gli eventi, le circostanze e gli atti messi a disposizione nel corso delle verifiche effettuate, si ritiene sussistano delle incertezze che potrebbero incidere significativamente sulla continuità aziendale della società oltre il periodo di riferimento considerato (dodici mesi dalla data di approvazione del bilancio di esercizio).

Paese, 15 giugno 2017

Il Revisore Unico



IL SOTTOSCRITTO RENATO MURER, AI SENSI DELL'ART. 31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.

### **Ponzano Patrimonio e Servizi s.r.l.**

Sede Legale: Via G.B. Cicogna 31050 - Ponzano Veneto (TV)-

C.F. – P.I. n. 04165120264 – R.E.A. n. 328261 della C.C.I.A.A. di TV

Società Unipersonale soggetta a Direzione e Coordinamento del Comune di Ponzano Veneto

#### **Verbale dell'Assemblea dei Soci del 16.06.2017**

L'anno duemiladiciassette, il giorno sedici del mese di giugno, alle ore 10,30, presso la sede del Comune di Ponzano Veneto in Via G.B. Cicogna, si è riunita l'Assemblea dei Soci della Società Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l., con socio unico, regolarmente convocata con avviso trasmesso a mezzo di posta elettronica certificata del 24.05.2017 dall'Amministratore unico al Socio unico e al Revisore unico, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1 bilancio d'esercizio al 31.12.2016: deliberazioni ex art. 2479 del Codice Civile;
- 2 varie ed eventuali

Sono presenti il socio unico Comune di Ponzano Veneto nella persona del Sindaco Ing. Monia Bianchin, l'Amministratore unico Dott. Carlo De Bortoli e il Revisore unico Dott. Stefano Mattarollo.

Sono presenti, inoltre, l'Assessore al Bilancio Dott. Silvia Baldo e il Dott. Gabriele Giambruno dello studio Murer commercialisti, consulente della società.

Presiede la riunione il dott. Carlo DE BORTOLI il quale chiama a fungere da segretario la Dott.ssa Silvia Baldo, che accetta. Il Presidente dichiara quindi l'odierna assemblea regolarmente costituita ed atta a deliberare.

Il Presidente passa quindi ad illustrare il Bilancio, la Nota Integrativa e la Relazione sul governo societario dell'esercizio 2016. Vengono quindi evidenziati i fatti più significativi della gestione dell'esercizio 2016 sia in termini di investimenti che di lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Dal bilancio emerge un utile di Euro 2.310,48 che l'Amministratore unico propone sia destinato alla riserva straordinaria.

A questo punto il Revisore unico Dott. Mattarollo dà lettura della propria relazione dalla quale risulta la conformità alle norme e la correttezza dei criteri di formazione del bilancio presentato, dichiarando che il bilancio medesimo è stato redatto con chiarezza e che rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, i flussi di cassa e il risultato economico della Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31.12.2016. Il Revisore unico evidenzia inoltre, alla luce del dettato del D.Lgs. 175/2016, gli elementi di incertezza che

IL SOTTOSCRITTO RENATO MURER, AI SENSI DELL'ART. 31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.

potrebbero incidere sulla continuità aziendale della società.

Il Sindaco Ing. Monia Bianchin (socio unico) prende atto dei risultati della Società e del parere espresso dal Revisore unico e precisa infine che, in merito al possibile futuro della Società Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l., in considerazione di quanto previsto dalle disposizioni legislative, sono in corso approfondimenti tecnico normativi finalizzati a definire strategie possibili e soprattutto compatibili con le norme riguardanti il Bilancio dell'Ente Comunale ed in particolare con quanto previsto in merito ai vincoli di finanza pubblica. Appena sarà possibile determinare un quadro complessivo degli scenari praticabili, conclude il Sindaco, si procederà alla stesura del piano di razionalizzazione, previsto dalla norma entro il 30 settembre 2017.

A questo punto il Socio unico, con voto palese, approva il Bilancio, la nota integrativa al 31.12.2016 e la proposta di destinazione dell'utile di euro 2.310,48 a riserva straordinaria approvando, inoltre, la relazione sul governo societario.

Avendo esaurito gli argomenti all'ordine del giorno e non essendoci altri interventi, il Presidente scioglie la seduta alle ore 12,00 circa.

Il Segretario

Dott.ssa Silvia Baldo

Il Presidente

Dott. Carlo De Bortoli

Ponzano Veneto, 16 Giugno 2017