

PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L.*Sede sociale in Comune di Ponzano Veneto (TV) - Via G.B. Cicogna -**Capitale sociale euro 20.000,00. = interamente versato -**Società iscritta al Registro delle Imprese di Treviso al n. 04165120264 -**Codice fiscale e partita IVA: 04165120264 - Soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Ponzano Veneto***BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2011****IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS DEL CODICE CIVILE****STATO PATRIMONIALE****2011****2010****ATTIVO****A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI****ANCORA DOVUTI**

1) ancora dovuti	€	-	€	-
2) ancora dovuti e già richiamati	€	-	€	-
TOTALE CREDITI VERSO SOCI	€	-	€	-

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali	€	48.350	€	48.350
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	€	21.522	€	15.063
(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	€	-	€	-
Immobilizzazioni immateriali nette	€	26.828	€	33.287
II. Immobilizzazioni materiali	€	5.771.590	€	5.648.341
(Amm.ti immobilizzazioni materiali)	€	386.768	€	189.054
(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	€	-	€	-
Immobilizzazioni materiali nette	€	5.384.822	€	5.459.287
III. Immobilizzazioni finanziarie	€	-	€	-
(Svalutazioni immobilizzazioni finanziarie)	€	-	€	-
Immobilizzazioni finanziarie nette	€	-	€	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€	5.411.650	€	5.492.574

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze	€ -	€ -
II. Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	€ 658.342	€ 752.655
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 2.147	€ 1.686
totale crediti	<u>€ 660.489</u>	<u>€ 754.341</u>
III. Attività finanziarie	€ -	€ -
IV. Disponibilità liquide	<u>€ 643.553</u>	<u>€ 232.551</u>
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	<u>€ 1.304.042</u>	<u>€ 986.892</u>
D) RATEI E RISCONTI	<u>€ 1.913</u>	<u>€ 8.608</u>
TOTALE ATTIVO	<u>€ 6.717.605</u>	<u>€ 6.488.074</u>

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I. Capitale sociale	€ 20.000	€ 20.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle quote	€ -	€ -
III. Riserva di rivalutazione	€ -	€ -
IV. Riserva legale	€ 11.848	€ 11.848
V. Riserve statutarie	€ -	€ -
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio	€ -	€ -
VII. Altre riserve, distintamente indicate		
- Riserva straordinaria	€ 7.692	€ -
- Apporto socio per diritto di superficie	€ 300.000	€ 300.000
- Riserva da arrotondamento unità di Euro	-€ 1	-€ 1
	<u>€ 307.691</u>	<u>€ 299.999</u>
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	€ -	€ -
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	<u>€ 4.257</u>	<u>€ 7.692</u>

	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 343.796	€ 339.539
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 25.633	€ 207.693
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ -	€ -
D)	DEBITI		
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	€ 386.848	€ 264.488
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 5.942.436	€ 5.655.597
	TOTALE DEBITI	€ 6.329.284	€ 5.920.085
E)	RATEI E RISCONTI	€ 18.892	€ 20.757
	TOTALE PASSIVO	€ 6.717.605	€ 6.488.074

CONTI D'ORDINE

-	Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	€ -	€ -
-	Sistema improprio degli impegni	€ -	€ -
-	Sistema improprio dei rischi	€ 50.000	€ 50.000
-	Raccordo tra norme civili e fiscali	€ -	€ -
	TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 50.000	€ 50.000

CONTO ECONOMICO

01.01 - 31.12.2011

01.01 - 31.12.2010

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 351.730	€ 363.447
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	€ -	€ -
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ -	€ -
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ -	€ -

5) Altri ricavi e proventi

5a) Contributi in c/esercizio	€	-	€	-
5b) Vari	€	29.133	€	81.608
	€	<u>29.133</u>	€	<u>81.608</u>

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€	<u>380.863</u>	€	<u>445.055</u>
------------------------------------	---	----------------	---	----------------

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per mat. prime, suss., di consumo e di merci	€	5.106	€	3.131
7) Per servizi	€	129.013	€	120.815
8) Per godimento di beni di terzi	€	3.077	€	1.880
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	€	-	€	-
b) oneri sociali	€	-	€	-
c) trattamento di fine rapporto	€	-	€	-
d) trattamento di quiescenza e simili	€	-	€	-
e) altri costi	€	-	€	-

COSTO PER IL PERSONALE (totale)	€	<u>-</u>	€	<u>-</u>
---------------------------------	---	----------	---	----------

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) amm.to delle immobilizz.immateriali	€	6.459	€	6.459
b) amm.to delle immobilizz.materiali	€	197.715	€	153.620
c) altre svalutazioni delle immobilizz.	€	-	€	-
d) svalut.crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€	-	€	-

AMM.TI E SVALUT. (totale)	€	<u>204.174</u>	€	<u>160.079</u>
---------------------------	---	----------------	---	----------------

11) Variaz.rimanenze di materie prime,

sussidiarie, di consumo e merci	€	-	€	-
---------------------------------	---	---	---	---

12) Accantonamenti per rischi	€	-	€	-
-------------------------------	---	---	---	---

13) Altri accantonamenti	€ -	€ -
14) Oneri diversi di gestione	€ 15.080	€ 11.669
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	€ 356.450	€ 297.574
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 24.413	€ 147.481

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni in imprese controllate	€ -	€ -
a) Proventi da partecipazioni in imprese collegate	€ -	€ -
b) Proventi da partecipazioni in altre imprese	€ -	€ -
Totale Proventi Finanziari da Partecipazioni (C15)	€ -	€ -

16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobiliz.(v/controlate)	€ -	€ -
a1) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni (v/collegate)	€ -	€ -
a2) da crediti iscritti nelle immobilizz. (v/controlanti)	€ -	€ -
a3) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni (v/altri)	€ -	€ -
	€ -	€ -
b) da titoli iscritti nelle immob.ni (non partecip.)	€ -	€ -
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante (non partec.)	€ -	€ -
d) diversi dai precedenti, da imprese controllate	€ -	€ -
d1) diversi dai precedenti, da imprese collegate	€ -	€ -
d2) diversi dai precedenti, da imprese controllanti	€ -	€ -
d3) diversi dai precedenti, da altri	€ 2.154	€ 432
	€ 2.154	€ 432
Totale Altri Proventi Finanziari (C16)	€ 2.154	€ 432

17) Interessi e altri oneri finanziari

1)	da imprese controllate	€	-	€	-
2)	da imprese collegate	€	-	€	-
3)	da imprese controllanti	€	-	€	-
4)	da altri	€	156.890	€	127.969
Totale Interessi e Altri Oneri Finanziari (C17)		€	156.890	€	127.969
17bis)	Utili / perdite su cambi	€	-	€	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		-€	154.736	-€	127.537
D) RETT.DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.					
18)	Rivalutazioni				
a)	di partecipazioni	€	-	€	-
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€	-	€	-
c)	di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-	€	-
Totale Rivalutazioni di Valore Attività Finanziarie (D18)		€	-	€	-
19)	Svalutazioni				
a)	di partecipazioni	€	-	€	-
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€	-	€	-
c)	di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€	-	€	-
Totale Svalutazioni di Valore Attività Finanziarie (D19)		€	-	€	-
TOTALE DELLE RETTIFICHE VALORE A.F. (D)		€	-	€	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi

1)	plusvalenze da alienazioni	€	-	€	-
2)	varie	€	182.062	€	2
Totale Proventi Straordinari (E20)		€	182.062	€	2
21)	Oneri				
1)	minusvalenze da alienazioni	€	-	€	-
2)	imposte relative a esercizi precedenti	€	-	€	-
3)	varie	€	-	€	-
Totale Oneri Straordinari (E21)		€	-	€	-
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		€	182.062	€	2
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€	51.739	€	19.946
22)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a)	Imposte sul reddito correnti	€	47.482	€	12.254
b)	Imposte sul reddito differite	€	-	€	-
c)	Imposte sul reddito anticipate	€	-	€	-
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		€	47.482	€	12.254
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	€	4.257	€	7.692

Il presente bilancio è vero, reale e conforme alle risultanze dei libri e scritture contabili.

Ponzano Veneto (TV), lì 06 Aprile 2012

L'Amministratore Unico: Gabriele PIOVESAN

PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.r.l.

Società unipersonale

Direzione e Coordinamento del Comune di Ponzano Veneto

Sede: Via G. B. Cicogna – PONZANO VENETO - TV

Capitale Sociale: 20.000.= euro interamente versato

C. F. P. I. : 04165120264

Registro Imprese di Treviso nr. 04165120264

R.E.A. Nr. 328261

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2011

REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART. 2435 BIS C.C.

Spett.le socio unico,

presento alla Sua approvazione il bilancio dell'esercizio

2011, le cui risultanze risultano così formate:

STATO PATRIMONIALE

<u>Attivo</u>	<i>importi in unità di euro</i>
IMMOBILIZZAZIONI	5.411.650
ATTIVO CIRCOLANTE	1.304.042
RATEI E RISCONTI	1.913
TOTALE ATTIVO	6.717.605
<u>Passivo</u>	<i>importi in unità di euro</i>
PATRIMONIO NETTO	343.796
FONDI PER RISCHI ED ONERI	25.633
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0
DEBITI	6.329.284
RATEI E RISCONTI	18.892
TOTALE PASSIVO	6.717.605

CONTO ECONOMICO*importi in unità di euro*

VALORE DELLA PRODUZIONE	380.863
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 356.450
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	- 154.736
PROVENTI E ONERI STRAORD. NETTI	182.062
- IMPOSTE D'ESERCIZIO	-47.482
- UTILE D'ESERCIZIO	4.257

L'anno 2011 è caratterizzato dalla prosecuzione della operatività della Ponzano Patrimonio e Servizi s.r.l. e delle attività assegnate dal Comune di Ponzano Veneto con i contratti di servizio stipulati in data 28.09.2007, 23.01.2008, 18.12.2008, 08.03.2010 e 19.04.2011.

1) Gestione della società nell'esercizio 2011

Al fine della stesura della presente nota integrativa si richiama quanto riportato nel bilancio 2010, integrandolo con i seguenti aspetti intervenuti.

- In ordine alla rotatoria tra Via Volpago Nord e Via Schiavonesca il progetto è stato sospeso nella fase di progetto definitivo; troverebbe ora una possibile ipotesi di soluzione come perequazione urbanistica (trattativa in gestione agli uffici comunali).
- In ordine alla pista ciclabile di via Fontane (nel tratto da Via Gobbato fino al confine comunale) quest'opera allo stato attuale risulta attuata per un primo stralcio (da Via Gobbato a via Del Mason); per il secondo stralcio si è alla progettazione preliminare.

In particolare per quanto attiene alle opere si evidenzia quanto segue:**- Nuova Scuola Primaria di Ponzano :**

Intervento concluso, struttura scolastica attualmente in funzione, si sottolinea peraltro la riscontrata onerosità sui consumi energetici. Si evidenzia inoltre che sussiste un importo di € 36.400 iscritto a bilancio tra i depositi cauzionali che dovrà essere restituito alla scadenza.

- Realizzazione pista ciclo-pedonale 3° stralcio da via Camalò a capolinea autobus 61 a lato di via Povegliano.

Intervento concluso come programmato, è ora in atto un intervento complementare (risistemazione dell'incrocio Sant'Antonio e prosecuzione di un tratto di percorso protetto) di miglioria possibile, mediante il reinvestimento delle economie maturate sull'opera principale, che potrà beneficiare anche di un contributo assicurato dalla Provincia di Treviso in € 50.000.

- Percorsi ciclo pedonali 4° stralcio – collegamento dal centro di Merlengo al cimitero

- Bando di Gara indetto il 25/11/2011
- Ditta aggiudicataria Co.Ge.Stra Srl -Povegliano
- Importo dell'appalto € 206.944,00 – IVA esclusa
(compresi oneri sicurezza)
- Si precisa che in data successiva con la ditta è stato firmato il contratto di appalto e che i lavori sono tuttora in corso d'opera.

- Realizzazione illuminazione Via Marcolin e parco urbano

- Opera conclusa relativamente alla sola via Marcolin; il restante intervento è sospeso.

- Interventi stradali su via Croce e via Leopardi

- Opere finanziate direttamente dal comune ed eseguite.

Per quanto attiene agli incarichi:

- Pista ciclopedonale da Via Camalò a Via Povegliano (completamento e migliorie)

- Dott. Ing. Daniele Calabretto – Montebelluna TV
- Contratto stipulato in data 14/11/2011. Incarico per la progettazione preliminare-definitiva-esecutiva, direzione e contabilizzazione dei lavori e coordinamento sicurezza
- Importo presunto € 7.000,00 + CNPAIA e IVA

- Pista ciclopedonale Chiesa Merlengo / Via Colombera fino a rotatoria Morganella

- Società di Ingegneria Albertin & Company s.r.l. Conegliano
- Contratto stipulato in data 12.01.2009. Incarico per la progettazione preliminare con eventuale estensione a progettazione definitiva – esecutiva, coordinamento sicurezza, direzione lavori e contabilità
- Importo presunto € 29.091,66 + CNPAIA e IVA
- Opera Engineering s.r.l. - Ing. Filippo Bocaccini – Treviso
- Contratto stipulato in data 09.04.2009. Incarico per attività di supporto al RUP (responsabile unico del procedimento)
- importo presunto € 4.420,35 + CNPAIA e IVA

- Sistemazione nuova area per mercato settimanale fase 2 – P.zza A. Moro – marciapiedi Via Cicogna

- Dott. Arch. Emanuele Bianchin – Ponzano Veneto TV
- Contratto stipulato in data 26.06.2010. Incarico per progettazione definitiva – esecutiva per Coordinamento, Contabilizzazione e Direzione lavori con prestazioni accessorie
- Importo presunto € 12.160,57 + CNPAIA e IVA

- Rotatoria Via Volpago sud-Via Castagnole- strada di Ponzano

- Ing.ri Vergani Eugenio, Alessandro e Fabio – Montebelluna
- Contratto stipulato in data 05.01.2010. Incarico per la progettazione preliminare-definitiva esecutiva e coordinamento sicurezza
- Importo presunto € 20.000,00 + CNPAIA e IVA
- N.B.: si evidenzia che in caso di prosecuzione dei livelli di progettazione affidati a terzi soggetti in forza della perequazione urbanistica di cui sopra, al suddetto Ingegnere Vergani andrà riconosciuto parte del compenso sopra menzionato.
- Si segnala che con la 5^a integrazione del contratto di servizio del 11.02.2012 sono state assegnate alla società anche le gestioni del servizio manutentivo del

patrimonio comunale e degli impianti di illuminazione pubblica e semaforici.

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).

3) Fideiussioni rilasciate a terzi in garanzia

Polizza fideiussoria INA ASSITALIA rilasciata a favore della Provincia di Treviso a garanzia come previsto dalla convenzione stipulata in data 02.09.2008 per un valore di € 50.000,00 (periodo di validità 30.09.2008 – 30.09.2010).

Al 31.12.2011 la polizza è ancora in essere ed è stato pagato il premio semestrale fino al 31.03.2012; avendo ricevuto dalla Provincia di Treviso in data 22.02.2012 il "Certificato di conformità" ed in data 01.03.2012 "l'atto di Concessione del sottopasso ciclo-pedonale", in base a quanto stabilito dalla Convenzione all'art. 5, la cauzione è stata svincolata essendo decorso un anno dalla data di emissione del certificato di conformità e verbale di presa in consegna dell'opera.

4) Personale in forza al 31.12.2011

La Società non ha dipendenti in forza alla data indicata.

5) Contratto di Mutuo

La Società ha stipulato con B.I.I.S. S.P.A. (Banca Intesa infrastrutture, innovazione e sviluppo) un mutuo trentennale per un valore di € 2.600.000,00 al tasso fisso del 5,614 % ; il rimborso avviene in rate semestrale 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 04.02.09.

La Società ha inoltre stipulato con B.I.I.S. S.P.A. (Banca Intesa infrastrutture, innovazione e sviluppo) un mutuo trentennale per un valore di € 300.000,00 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 INTERSTUDIO I.B. INSURANCE BROKER di San Donà di Piave due polizze, una per la copertura R.C. professionale del RUP tecnico (Responsabile unico del Procedimento) per un valore di € 1.000.000,00 e la seconda per la responsabilità civile degli Amministratori, Sindaci e Dirigenti per un valore di € 1.500.000,00.

E' stata inoltre rinnovata la polizza per Responsabilità civile rischi diversi con massimali per tipologia di eventuale danno/sinistro pari a € 2.500.000,00 con franchigia di € 250,00 per ogni sinistro.

Questa polizza si è resa necessaria in quanto la quasi totalità delle opere previste nel programma 2008 – 2009 è stata ultimata e collaudata e quindi la Società avendo la gestione e manutenzione trentennale degli immobili e dei manufatti è anche titolare della Responsabilità civile.

Con decorrenza 30.06.2010 è stata sottoscritta la polizza "ALL RISK patrimonio immobiliare e mobiliare" per un totale assicurato di € 6.800.000,00 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 :

- SITA s.r.l. Paese TV: Contratto "Full Service" per la prevenzione degli incendi e tenuta dei registri obbligatori scaduto a Giugno;
- Tecnel S.I.I.E. s.r.l. Ponzano VenetoTV: Contratto per manutenzione impianti elettrici e 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 impianto ascensore
- Istituto Vigilanza Compiano di TV: Contratto per il servizio di televigilanza.
- Cooperativa Sociale Il Germoglio di Paese: Contratto per la cura del verde esterno scaduto a 31/12/2011; per il 2012 si ha l'intenzione di proseguire in gestione diretta.
- Cooperativa Pulicoop Trevigiana di TV: Contratto per la pulizia dei locali in scadenza nel 2012.

8) Cause pendenti

La società è stata chiamata in causa unitamente al Comune di Ponzano Veneto dalla Ditta Tecce Giovanna per i danni patrimoniali, sia come danno emergente, sia come lucro cessante, in conseguenza degli allagamenti del laboratorio artigianale gestito dalla stessa avvenuti nel corso del mese di Giugno 2009 in concomitanza con i lavori di realizzazione della pista ciclabile su Via Fontane fino all'intersezione con Via Gobbato nella frazione di Ponzano.

Vedi Atto di citazione del Tribunale di Treviso (raccomandata A.R. Del 30.07.2010).

In luogo della prima udienza prevista per il 16.12.2010, il Giudice istruttore con decreto del 15.12.2010 ha disposto lo spostamento al 14.04.2011 per consentire la chiamata in causa del Direttore dei lavori Ing. Vergani e dell'impresa che ha eseguito i lavori (I.C.E. Di Fabrizio e Sergio Moro s.n.c.) come richiesto dal legale della Società Avv. Fabio Capraro.

Nel consuntivo al 31.12.2011 non si è ritenuto di effettuare un accantonamento a garanzia di un'eventuale sentenza del Giudice che imponga alla società il pagamento, anche parziale, dei danni lamentati dalla ditta Tecce Giovanna considerata sia la citazione in causa del Comune di Ponzano Veneto e sia l'eventuale possibile rivalsa nei confronti del progettista e direttore dei lavori Ing. Eugenio Vergani e della ditta appaltatrice I.C.E. di Fabrizio e Sergio Moro S.n.c.

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

Il bilancio rileva un'utile di euro 4.257 originato dal risultato operativo lordo di euro 24.413, da oneri finanziari netti di euro - 154.736, da proventi straordinari di euro 182.062 e da imposte d'esercizio di euro - 47.482.

STRUTTURA E CONTENUTO 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.

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, 1° 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.

9.1 CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE

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.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: euro 26.828

(2010: euro 33.287)

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo.

La voce risulta costituita come segue:

- **spese di costituzione e impianto:** iscritte per euro 11.799, 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 nonché i costi notarili per l'erogazione di mutuo da Banca Intesa I.I.S. S.p.A. per il finanziamento delle opere in corso di realizzazione stipulato in data 18.12.08. Tali spese pluriennali sono ammortizzate per la quota annuale di un quinto del costo originario;
- **lavori su beni di terzi:** iscritti per euro 27.752, 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 erogazione di mutuo nonché i costi notarili per l'erogazione di mutuo da Banca Intesa I.I.S. S.p.A. per il finanziamento delle opere in corso di realizzazione stipulato in data 08.01.10. Tali oneri pluriennali sono ammortizzati per la durata del mutuo.

A pagina 29 viene reso un prospetto che indica il costo storico, le movimentazioni intercorse nell'esercizio, oltre al saldo finale della voce sopra descritta.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI euro 5.384.822 (2010: euro 5.459.287)

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo.

La voce risulta costituita come segue:

- **bene gratuitamente devolvibile "rotatoria loschi":** iscritto per euro 72.849; tale voce comprende i costi per la realizzazione della rotatoria il cui collaudo è avvenuto in data 18.07.2008; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli

esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;

- **bene gratuitamente devolvibile "pista ciclabile merlengo"**: iscritto per euro 109.344; tale voce comprende i costi per la realizzazione della pista ciclabile il cui collaudo è avvenuto in data 20.01.09; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;
- **bene gratuitamente devolvibile "area mercato"**: iscritto per euro 33.572; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'area il cui collaudo è avvenuto in data 28.05.2009; il valore è rettificato rispetto all'anno 2009 per l'importo di € 29.554 relativo al contributo regionale e dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;
- **bene gratuitamente devolvibile "via livello/capitello"**: iscritto per euro 44.469; 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 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;
- **bene gratuitamente devolvibile "via fontane"**: iscritto per euro 132.918; 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 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;

- **bene gratuitamente devolvibile "scuola elementare"**: iscritto per euro 3.608.615; 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 2009, 2010 e 2011 decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione comunale;
 - **bene gratuitamente devolvibile "bypass ciclopedonale"**: iscritte per euro 1.007.202; 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 dell'esercizio 2010 e 2011, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione.
 - **bene gratuitamente devolvibile "sistemazione marciapiedi via cicogna"**: iscritte per euro 333.922; 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 dell'esercizio 2010 e 2011, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
 - **bene gratuitamente devolvibile "pista ciclabile via povegliano"**: iscritte per euro 261.718; tale voce comprende i costi di realizzazione dell'opera della rete viaria il cui collaudo è avvenuto in data 23.12.2010; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai
- 

giorni di competenza dell'esercizio 2010 e 2011, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;

- **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 dell'esercizio 2011, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **attrezzature**: iscritte per euro 36.832; tale voce comprende i costi relativi alle attrezzature acquistate per la scuola elementare di Ponzano Veneto; il valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 15%. Per i beni acquisiti nell'esercizio 2011 è stata applicata l'aliquota di ammortamento ridotta alla metà rispetto a quella ordinaria;
- **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%;
- **immobilizzazioni materiali in corso "rotatoria gastaldo"**: iscritte per euro 40.384; 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 10.702; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche relative alla rotatoria Volpago sud;
- **immobilizzazioni materiali in corso "pista ciclabile Chiesa Merlengo"**: iscritte per euro 30.155; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche nonché i costi per la realizzazione dell'opera;

- immobilizzazioni materiali in corso "riqualificazione area mercato": iscritte per euro 2.713; tale voce comprende i costi di revisione della progettazione esecutiva e le prestazioni professionali tecniche relative all'opera;
- immobilizzazioni materiali in corso "asfaltatura via leopardi": iscritte per euro 11.450; tale voce comprende i costi per l'asfaltatura di via leopardi;
- immobilizzazioni materiali in corso "fognature via Croce": iscritte per euro 17.821; tale voce comprende i costi per lavori di ampliamento e potenziamento della rete fognaria di via Croce.

Trattandosi di opere in corso di realizzazione, il relativo processo di ammortamento non è ancora iniziato.

A pagina 18 viene reso un prospetto che indica il costo storico, le movimentazioni intercorse nell'esercizio, oltre al saldo finale della voce sopra descritta.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE: euro 0 (2010:0)

Nulla da segnalare.

RIMANENZE: euro 0 (2010:0)

Nulla da segnalare.

CREDITI: euro 660.489 (2010: 754.341)

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

Tra i crediti esigibili entro l'esercizio sono comprese le seguenti voci:

- credito verso l'Erario di euro 523.642, relativi al credito I.V.A. annuale;
- credito verso l'Erario di euro 762, relativi alle ritenute su interessi attivi e alle ritenute sui contributi fotovoltaico;
- credito verso l'Erario di euro 638, relativi a ritenute d'acconto già versate la cui fattura non è ancora pervenuta al 31.12.2011;
- credito verso istituti previdenziali di euro 7, relativi al credito INAIL

- **crediti verso fornitori** di euro 8.511, per somme già corrisposte a fronte di servizi resi nell'anno 2011 ma la cui fattura non è ancora pervenuta al 31.12.2011;
- **crediti verso fornitori** di euro 626, per note di accredito ricevute ma non ancora incassate al 31.12.2011;
- **clienti** di euro 75.871, per fatture emesse;
- **clienti per fatture da emettere** di euro 47.424;
- **crediti diversi** di euro 860, per somme non ancora incassate di competenza dell'anno 2011

Tra i crediti esigibili oltre l'esercizio sono comprese le seguenti voci:

- **depositi cauzionali** di euro 270, per pagamento fatto al Consorzio di Bonifica per la pista ciclabile di Via Fontane;
- **depositi cauzionali** di euro 77, per pagamento fatto ad Enel Energia S.p.a. per la Scuola elementare di Ponzano Veneto.
- **depositi cauzionali** di euro 1.800, per pagamento fatto ad Enel Servizio Elettrico S.p.a. per la Scuola elementare di Ponzano Veneto.

DISPONIBILITA' LIQUIDE: euro 643.553

(2010: 232.551)

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

- euro 26.837, dal saldo del conto corrente bancario presso Unicredit intestato alla società;
- euro 607.030, dal saldo del conto corrente bancario presso Banca I.I.S. S.p.a. intestato alla società;
- euro 9.275, dal saldo del conto corrente postale intestato alla società;
- euro 411, da disponibilità di cassa.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI: euro 1.913

(2010: 8.608)

Tale voce è costituita da risconti attivi per euro 1.913 relativi al costo per la polizza di

responsabilità civile R.U.P., che hanno avuto manifestazione numeraria nel corso del 2011, ma che risultano in parte di competenza dell'esercizio successivo.

FONDI PER RISCHI E ONERI: euro 25.633 (2010: 207.693)

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. Il fondo ha avuto la seguente movimentazione:

FONDO AL 1° GENNAIO 2011	€ 207.693
UTILIZZI ANNO 2011 (*)	€ -182.060
FONDO AL 31/12/11	€ 25.633

(*)

- € 182.060 per eccedenza del fondo accantonamento rispetto al fabbisogno,

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB: euro 0 (2009: 0)

Nulla da segnalare.

DEBITI: euro 6.329.284 (2010: 5.920.084)

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo, di euro 393.464, sono ricomprese le seguenti voci:

- fornitori, per euro 27.374, per fatture ricevute;
- fornitori c/fatture da ricevere, per euro 133.876, per prestazioni di competenza dell'esercizio 2011 per le quali, al 31.12.2011, non è ancora pervenuta la relativa fattura;

- **debiti verso il Comune di Ponzano Veneto**, per euro 2.720 per rimborso di servizi del personale tecnico relativamente agli anni 2009, 2010 e 2011, per euro 5.376, per il pagamento, anticipato dal Comune, di fatture di energia e di gas nonché per euro € 3.420 per costi illuminazione e pulizie parti comuni mini alloggi e spese telefoniche degli anni 2009 e 2010;
- **debiti verso il Comune di Ponzano Veneto**, per euro 39.928, per anticipo su corrispettivo di manutenzione opere come da 5^a integrazione del contratto di servizio e per euro 116, per il rimborso dell'intervento straordinario di pulizia presso l'istituto comprensivo statale;
- **debiti per interessi su mutuo al 31.12.11**, per euro 72.020, relativo agli interessi sul mutuo maturati al 31.12.2011 la cui manifestazione finanziaria avverrà nel 2012;
- **debiti verso INPS**, per euro 438, per contribuzioni da versare relative a collaborazioni a progetto;
- **debiti verso erario**, per euro 626, per ritenute erariali su compensi pagati a co.co.co. nel mese di dicembre da versare;
- **debiti verso erario**, per euro 32.342, per imposta Ires anno 2011 al netto degli acconti versati nell'esercizio 2011;
- **debiti verso Irap**, per euro 3.043, per imposta Irap anno 2011 al netto degli acconti versati nell'esercizio 2011;
- **debiti verso Farmacia Trevigiana**, per euro 15.039. 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 per spese bancarie da liquidare**, per euro 39, relative a spese di competenza dell'esercizio ancora da addebitare;
- **debiti diversi**, per euro 37, relativi alla ritenuta su infortuni dello 0,5% applicata sulla fattura ricevuta da fornitore;
- **debiti verso terzi per anticipi**, per euro 14, per maggior incasso fattura cliente;
- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e sviluppo S.p.a**, per euro 50.080 relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate nell'esercizio 2012.

Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo, di euro 5.942.436, sono comprese le seguenti voci:

- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e sviluppo S.p.a**, per euro 2.741.286 relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate negli esercizi 2013 – 2038.
- **finanziamento socio infruttifero**, di euro 3.164.750, 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.lli 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.

RATEI E RISCONTI PASSIVI: euro: 18.892

(2010: 20.757)

La voce è costituita da risconti passivi relativi al rinvio all'esercizio successivo di una parte di canoni di locazione antenne e di mini alloggi di competenza dell'esercizio 2012.

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 corrisposti, in quanto deliberati dall'assemblea, compensi agli amministratori di € 11.069 complessivi .
- 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. 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 19.04.2011 è stata sottoscritta la 4^a integrazione del contratto di servizio per la realizzazione e la gestione di opere pubbliche e di servizi.
- In data 10.11.2011 è stata depositata al Registro Imprese di Treviso la procura speciale tecnica assegnata al Geom. Alberto BUSO.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

(Importi espressi in unità di euro)

ATTIVITÀ'

	BIL. 2010	INCREM.	DECREM.	BIL. 2011
IMMOB. IMMATERIALI	48.350	0	0	48.350
F.DO AMM.TO	-15.063	-6.459	0	-21.522
IMMOB. MATERIALI	5.648.341	123.249	0	5.771.590
F.DO AMM.TO	-189.054	-197.714	0	-386.768
CREDITI	754.341	0	-93.852	660.489
CREDITI esigibili entro l'esercizio successivo	752.655	0	-93.852	658.342
CREDITI esigibili oltre l'esercizio successivo	1.686	461	0	2.147
DISPONIB. LIQUIDE	232.551	411.002	0	643.553
RATEI E RISCONTI	8.608	1.913	8.608	1.913

PASSIVITA'

	BIL. 2010	INCREM.	DECREM.	BIL. 2011
DEBITI	5.920.085	409.199	0	6.329.284
DEBITI esigibili entro l'esercizio successivo	264.488	122.360	0	386.848
DEBITI esigibili oltre l'esercizio successivo	5.655.597	286.839	0	5.942.436
RATEI E RISCONTI	20.757	18.892	-20.757	18.892

PATRIMONIO NETTO

	BIL. 2010	INCREM.	DECREM.	BIL. 2011
CAPITALE	20.000	0	0	20.000
RISERVA SOVR. QUOTE	0	0	0	0
RISERVA RIVALUTAZ.	0	0	0	0
RISERVA LEGALE	11.848	0	0	11.848

RISERVA AZ. PR. IN P.	0	0	0	0
RISERVA	0	7.692	0	7.692
STRAORDINARIA				
RISERVA DI ARROT.	0	0	0	0
RISERVA APPORTO				
SOCIO UNICO DIRITTO				
DI SUPERFICIE	300.000	0	0	300.000
UTILE PORT. A NUOVO	0	0	0	0
PERDITE PORT. NUOVO	0	0	0	0
UTILE/PERDITA ESERC.	7.692	4.257	7.692	4.257

9.2 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:

Natura/Descr.	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				Per copert. Perdite	Per altre ragioni
Capitale sociale	20.000	===	===		
Riserve di utili:					
Riserva	11.848	B	===		

legale					
Riserva straordin.	7.692	A, B, C	===	0	0
Altre riserve:					
Versam. socio c/capitale	300.000	indisponibile			
Totale	339.540		===	0	0
Quota non distribuibile	-331.848				
Residua quota disponibile	0		0		

Legenda:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

La rappresentazione dei movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto può fornirsi con il seguente prospetto:

	Capitale sociale	Riserva Legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
Alla chiusura del primo esercizio precedente (2009)	20.000	6.997	300.000	4.850	331.847
Destinazione del risultato		+ 4.850		- 4.850	

dell'esercizio:					
Arrotondamento euro		1			1
Risultato dell'esercizio precedente (2010)				+ 7.692	+ 7.692
Alla chiusura dell'esercizio precedente (2010)	20.000	11.848	300.000	7.692	339.540
Destinazione del risultato dell'esercizio:			+ 7.692	- 7.692	
Arrotondamento euro			- 1		- 1
Risultato dell'esercizio corrente (2011)				+ 4.257	+ 4.257
Alla chiusura dell'esercizio corrente (2011)	20.000	11.848	307.691	4.257	343.796

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.

9.3 PROSPETTI RELATIVI ALLE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Nulla da segnalare.

9.4 ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

Non sono presenti a bilancio partecipazioni in imprese controllate o collegate ai sensi dell'art. 2359 del codice civile.

9.6 DEBITI E CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORI AI CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

Nessun credito è di durata prevedibilmente superiore a 5 anni.

Il debito verso il Comune di Ponzano Veneto di € 3.164.750.=, relativo al finanziamento infruttifero del socio unico, è di durata prevedibilmente superiore a 5 anni, considerata la durata dei contratti di servizio sottoscritti.

Il mutuo verso la Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.a, di originari € 2.600.000.=, e di residui € 2.509.936.=, ha una durata di anni trenta ed è assistito da garanzia fideiussoria rilasciata dal Comune di Ponzano Veneto.

Il mutuo verso la Banca Infrastrutture Innovazioni e Sviluppo S.p.a. di originari € 300.000.=, e di residui € 281.430.=, ha una durata di anni venti.

9.7 ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO

Sono stati imputati, alla voce dell'attivo immobilizzazioni materiali, interessi passivi su mutuo per complessivi € 860 in quanto relativi a finanziamenti direttamente pertinenti alla costruzione delle opere.

9.8 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non sono stati percepiti proventi di tale natura.

9.9 AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI, TITOLI E VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha in circolazione titoli di tale natura.

9.10 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 prescrizioni 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 DEI DATI ESSENZIALI DEL CONSUNTIVO 2010 DEL COMUNE DI PONZANO VENETO (ENTE CHE ESERCITA SULLA SOCIETA' L'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO)

ENTRATE (unità di euro)		USCITE (unità di euro)	
Entrate tributarie	3.202.876,24	Spese correnti	6.045.991,97
Trasferimenti da enti pubblici	2.282.421,92	Spese in conto capitale	1.004.527,64
Entrate extra tributarie	1.078.290,70	Spese per rimborso prestiti	413.758,53
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti	616.807,93	Spese per servizi per conto di terzi	595.719,37
Entrate da accensione di prestiti	0,00		
Entrate per servizi per conto di terzi	595.719,37		

Avanzo applicato	283.881,35	Avanzo di competenza	
Totale generale entrata	8.059.997,51	Totale generale spesa	8.059.997,51

Conto del Patrimonio Attivo al netto fondo amm.to (unità di euro)		Conto del Patrimonio Passivo (unità di euro)	
Immobilizzaz. Immateriali	252.346,21	Patrimonio Netto	23.058.546,48
Immobilizzaz. Materiali	30.932.321,24	Conferimenti	11.485.409,69
Immobilizzaz. Finanziarie	5.788.673,44	DEBITI	7.630.318,56
Rimanenze	2.212,29	Ratei e Risconti	0,00
Crediti	3.689.989,31		
Attività finanz. Che non costituiscono immobilizzi	0		
Disponibilità liquide	1.480.753,10		
Ratei e risconti	27.979,14		
TOTALE dell'ATTIVO	42.174.274,73	TOTALE del PASSIVO	42.174.274,73
CONTI d'ordine opere da realizz.	1.073.267,60	CONTI d'ordine opere da realizz.	1.076.267,60
Beni conferiti In aziende spec.	0,00	Conferimenti in Aziende spec.	0,00
Beni di terzi	32.607,05	Beni di terzi	32.607,05

CONTO ECONOMICO - Comune di Ponzano Veneto

COMPLESSIVI	IMPORTI	
	PARZIALI	TOTALI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE		
1) Proventi tributari	3.202.876,24	

2) Proventi da trasferimenti	2.282.421,92	
3) Proventi da servizi pubblici	625.428,10	
4) Proventi da gestione patrimoniale	39.351,31	
5) Proventi diversi	723.307,97	
6) Proventi da concessioni da edificare	90.000,00	
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	
8) Variazione nelle rimanenze (+/-)	0,00	
Totale proventi della gestione (A)		<u>6.963.385,54</u>

B) COSTI DELLA GESTIONE

9) Personale	1.918.208,29	
10) Acquisto di materie prime e/o beni di	256.197,05	
11) Variazioni nelle rimanenze di materie(+/-)	- 419,40	
12) Prestazioni di servizi	2.219.943,41	
13) Utilizzo beni di terzi	0,00	
14) Trasferimenti	803.782,19	
15) Imposte e tasse	138.869,81	
16) Quote di ammortamento d'esercizio	846.792,16	
Totale costi di gestione (B)		<u>6.183.373,52</u>

Risultato della gestione (A-B) **780.012,02**

C) PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE

17) Utili	0,00	
18) Interessi su capitale in dotazione	0,00	
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	265.000,00	
Totale (C) (17+18-19)		<u>- 265.000,00</u>

Risultato della gestione operativa (A-B+/-C) **515.012,02**

D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

20) Interessi attivi	12.388,22	
21) Interessi passivi:	324.977,71	
- su mutui e prestiti	324.977,71	
- su obbligazioni	0,00	
- su anticipazioni	0,00	
- per altre cause	0,00	
Totale (D) (20-21)		<u>-312.589,49</u>

	IMPORTI	
	PARZIALI	TOTALI
COMPLESSIVI		

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Proventi

22) Insussistenze del passivo	97.231,62
23) Sopravvenienze attive	6.397,36
24) Plusvalenze patrimoniali	<u>0,00</u>

Totale proventi (e.1) (22+23+24)	<u>103.628,98</u>	
Oneri		
25) Insussistenze dell'attivo	3.803,44	
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00	
27) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	
28) Oneri straordinari	<u>47.045,68</u>	
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)	<u>50.849,12</u>	
Totale (E) (e.1 - e.2)		<u>52.779,86</u>
Risultato economico dell'esercizio (A-B+/-C+/-D+/-E)		<u>255.202,39</u>

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.

9.11 COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTI PER SERVIZI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Costi per servizi: euro 129.013 **(2010: euro 120.815)**

La voce costi per servizi risulta così costituita:

	importi in unità di euro	2011	2010
consulenze professionali		9.191	10.868
compenso revisore unico		4.800	4.900
consulente del lavoro		693	1.158
spese legali e notarili		1.687	2.080
spese postali		148	241
oneri bancari e commissioni		682	651
premi assicurativi		11.736	8.760
viaggi e trasferte		17	76
spese per convegni e corsi		0	250
energia elettrica		22.229	19.585
acqua		1.091	1.141

telefono e fax	347	374
Spese cellulari	60	0
gas	6.006	1.000
servizi di vigilanza	1.015	644
manutenzioni e riparazioni varie	12.035	5.220
canone manutenzione periodica	710	0
compenso professionisti (geom. Buso)	14.597	0
spese per personale di terzi	3.888	18.313
compenso farmacia	15.039	20.115
spese di pulizia	9.131	7.877
compenso amm.re unico	699	4.028
contributi c/ditta amm.re unico	79	0
contributi previdenziali coll. progetto	0	457
compenso presidente CDA	5.101	5.333
compensi consiglieri amministratori	5.269	6.333
contributi c/ditta	1.192	1.322
altri costi per servizi	1.457	40
inail	114	49
totali	129.013	120.815

Oneri diversi di gestione: euro 15.080 (2010: 11.669)

La voce Oneri diversi di gestione risulta così costituita:

	importi in unità di euro	2011	2010
valori bollati e diritti CIAA		1.227	1.244
imposte e tasse diverse		2.874	1.817
arrotondamenti passivi		2	4
multe e ammende		54	0

sopravvenienze passive	10.737	8.181
iva indetraibile	186	423
totali	15.080	11.669

9.12 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.

9.13 CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine si riferiscono ad una polizza fideiussoria a garanzia rilasciata a favore della Provincia di Treviso come previsto dalla convenzione stipulata in data 02.09.2008 per un valore di € 50.000,00.

Spett.le socio unico,

La invito ad approvare il bilancio come sopra illustrato. Dal bilancio dell'esercizio 2011 emerge un utile di euro 4.257 che proponiamo sia destinato interamente alla riserva straordinaria.

Ponzano Veneto, 06.04.2012.

L'Amministratore Unico

Gabriele PIOVESAN



PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L.

Sede sociale in Comune di Ponzano Veneto (TV) – Via G.B. Cicogna

Capitale sociale euro 20.000,00. = interamente versato

Società iscritta al Registro delle Imprese di Treviso al n. 04165120264

Codice fiscale e partita IVA: 04165120264 – Soggetta a direzione e coordinamento del Comune

di Ponzano Veneto

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2011

Relazione del Revisore Unico ai sensi dell'art. 14, D.Lgs. 39/2010

Al Socio Unico Comune di Ponzano Veneto

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 presenta un utile d'esercizio pari a € 4.257 ed un patrimonio netto pari a € 343.796 e al riguardo specifico quanto segue:

1. ho svolto la revisione contabile del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2011; La responsabilità della redazione del bilancio di esercizio compete all'Amministratore Unico della Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni 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.

3. lo stato patrimoniale e il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si rimanda alla mia relazione emessa in data 6 aprile 2011.
4. a mio giudizio, il bilancio di esercizio della Ponzano Patrimonio e Servizi S.r.l. al 31 dicembre 2011 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; lo stesso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.

In conclusione quindi, tenuto conto di quanto sopra evidenziato e per quanto di mia competenza, non rilevo motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

Ponzano Veneto (TV), li 16 aprile 2012.

Il Revisore Unico

Dott. Gianluca Pivato

A handwritten signature in blue ink, reading "Gianluca Pivato". The signature is stylized, with the first letters of the first and last names being prominent and capitalized.

PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.r.l. Società unipersonale

Direzione e coordinamento del Comune di Ponzano Veneto

Sede: Via G. B. Cicogna - PONZANO VENETO - (TV)

Capitale Sociale: 20.000.= euro interamente versato

C. F. e P.IVA. : 04165120264

Registro Imprese di Treviso Nr. 04165120264

R.E.A. Nr. 328261

BILANCIO ANALITICO AL 31.12.2011**(Importi espressi in euro)****31.12.2011****STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI LORDE	48.350,24	
costi di impianto		11.798,87
lavori su beni di terzi		27.752,37
oneri pluriennali su finanziamento		8.799,00
FONDI RETTIFICATIVI IMMOBILIZ.IMMATERIALI	- 21.522,26	
Totale Immobilizzazioni Immateriali	26.827,98	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI LORDE	5.771.590,11	
bene gratuitamente devolvibile "rotatoria loschi"		72.848,50
bene gratuitamente devolvibile "pc merlengo"		109.344,26
bene gratuitamente devolvibile "area mercato"		33.571,66
bene gratuitamente devolvibile "via livello/capitello"		44.468,62
bene gratuitamente devolvibile "via fontane"		132.918,17
bene gratuitamente devolvibile "via cicogna"		333.921,91

bene gratuitamente devolvibile "scuola" ,	3.608.614,80
bene gratuitamente devolvibile "bypass ciclopedonale"	1.007.201,55
bene gratuitamente devolvibile "p.c. via povegliano"	261.718,18
bene gratuitamente devolvibile "illuminazione via marcolin"	14.825,94
immobilizzazioni materiali in corso "rotatoria gastaldo"	40.383,77
immobilizzazioni materiali in corso "rotatoria volpago sud"	10.701,51
immobilizzazioni materiali in corso "pc Chiesa Merlengo"	30.154,78
immobilizzazioni materiali in corso "riqualificazione area mercato"	2.713,49
immobilizzazioni materiali in corso "asfaltatura via leopardi"	11.449,87
immobilizzazioni materiali in corso "via croce-fognature"	17.821,00
attrezzature	36.932,10
impianti specifici	2.000,00
FONDI RETTIFICATIVI IMMOBILIZ. MATERIALI	- 386.768,24
Totale Immobilizzazioni Materiali	5.384.821,87
CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCES.	658.342,25
erario c/I.V.A.	523.641,66
erario c/ritenute subite	762,45
erario c/ritenute su lavoro autonomo	638,35
inail c/conguaglio	7,23
fornitori c/anticipi	8.511,41
clienti	75.870,96
note di credito da ricevere	-
clienti c/fatture da emettere	47.423,50
crediti diversi	860,26

fornitori		626,43
CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCES.	2.146,81	
depositi cauzionali enel		1.800,00
deposito cauzionale acqua		269,81
deposito cauzionale riscaldamento		77,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE	643.553,44	
cassa		410,85
c/c Unicredit 41050236		26.836,84
c/c Banca I.I.S. S.p.a.		607.030,33
c/c Postale 87594479		9.275,42
Attivo Circolante	1.304.042,50	
RATEI E RISCONTI ATTIVI		
risconti attivi		-
ratei attivi		1.912,76
Totale Ratei e Risconti Attivi	1.912,76	
TOTALE ATTIVO	6.717.605,11	
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2011	
PATRIMONIO NETTO	343.795,98	
Capitale sociale		20.000,00
Riserva legale		11.847,53
Riserva straordinaria		7.691,93
Riserva arrotondamento		-
Riserva apporto socio unico diritto superficie		300.000,00
Utile (o perdita) d'esercizio		4.256,52

Totale Patrimonio Netto	343.795,98	
Fondi per rischi ed oneri	25.633,06	
Manutenzione e riparazione opere in corso		25.633,06
Trattamento fine rapporto lavoro subordinato		
DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCES.	386.848,05	
mutuo BIIS n. 0744570000		40.183,28
mutuo BIIS n. 0744570100		9.896,91
fornitori		27.374,25
fornitori c/fatture da ricevere		148.915,11
Comune c/anticipi per sp.di manutenzione		39.927,89
Comune c/anticipi		116,16
spese bancarie da liquidare		38,95
debiti vs comune		11.876,29
debiti per interessi mutuo al 31.12.11		72.019,55
erario c/ires		32.341,66
erario c/irap		3.043,18
inps c/competenze		437,86
inail c/competenze		
erario c/irpef		626,04
erario c/rit. Redditi lav.autonomo		-
compenso presidente		
compenso consiglieri		
debiti diversi		50,92
debiti vs terzi per anticipi		

debiti vs farmacia trevigiana

DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERC.SUCCESSIVO

5.942.435,70

mutuo BIIS n. 0744570000

2.469.752,87

mutuo BIIS n. 0744570100

271.533,03

finanziamento infruttifero socio unico

3.164.749,80

deposito cauzionale F.lli Paccagnan

36.400,00

Totale Debiti**6.329.283,75****RATEI E RISCONTI PASSIVI**

18.892,32

ratei passivi

-

risconti passivi

18.892,32

Totale ratei e risconti**18.892,32****TOTALE PASSIVO****6.717.605,11****CONTO ECONOMICO****31.12.2011****RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI**

351.729,77

locazione antenne

72.479,33

locazione appartamenti

22.877,42

locazione terreni

14.406,92

ricavo farmacia Trevigiana

32.702,00

quota uso palestra

5.097,44

servizi resi al comune come da ctr di servizio

204.166,66

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

variazione rimanenze

-

ALTRI RICAVI E PROVENTI

29.133,16

riaddebito spese

120,00

recupero spese	1.704,85
contributo per fotovoltaico Enel	5.146,81
refusione sp.manutenzione	16.542,32
arrotondamenti attivi	133,45
indennizzi da assicurazione	-
sopravvenienze attive	5.485,73
Totale valore della produzione (A)	380.862,93
COSTI PER MATERIE PRIME CONSUMO	5.106,03
materiali di consumo c/acquisti	348,54
cancelleria	63,64
manutenzione verde	4.693,85
COSTI PER SEVIZI	129.012,58
consulenze professionali	9.191,00
compenso revisore	4.800,00
consulente del lavoro	692,88
spese legali e notarili	1.687,32
commissioni bancarie	681,72
commissioni postali	147,83
premi assicurativi	11.735,72
costi per viaggi e trasferte	17,10
spese per convegni e corsi	-
energia elettrica	22.229,11
acqua	1.091,06
telefono e fax	346,94

spese cellulari	60,00
gas	6.006,15
servizi di vigilanza	1.015,20
manutenzioni e riparazioni varie	12.035,00
canone di manutenzione periodica	710,00
compensi professionisti (geom. Buso)	14.596,40
personale di terzi (comune)	3.887,91
compenso farmacia	15.038,83
spese di pulizia	9.130,70
compenso presidente CDA	5.101,00
compensi cons.amministr.	5.269,00
contributi c/ditta	1.191,75
compenso amministratore unico	699,00
contributi c/ditta amm.re unico	79,20
altri costi per servizi	1.457,33
Inail c/ditta	114,43
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	3.076,88
manutenzione beni di terzi	3.076,88
AMMORTAMENTO IMMOB. IMMATERIALI	6.458,86
ammortamento spese impianto	2.359,77
ammortamento costi beni di terzi	3.965,28
ammortamento oneri pluriennali su finanzia.	133,81
AMMORTAMENTO IMMOB. MATERIALI	197.714,50
ammortamento rotatoria loschi	2.390,30

ammortamento p.c. merlengo	3.649,14
ammortamento area mercato	1.156,88
ammortamento via livello/capitello	1.519,05
ammortamento p.c. fontane	4.557,55
ammortamento via cicogna	11.450,72
ammortamento bypass ciclopedonale	35.328,55
ammortamento scuola	123.729,61
ammortamento pc via Povegliano via Camalo'	8.332,37
ammortamento illuminazione via marcolin	135,55
ammortamento impianti specifici	499,99
ammortamento attrezzature	4.964,79
ALTRI ACCANTONAMENTI	-
acc.to riparazione e manutenzione opere in corso	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.080,41
imposte e tasse diverse	2.873,53
arrotondamenti passivi	2,45
imposta comunale immobili	-
multe e ammende indeducibili	54,15
sopravvenienze passive	10.737,14
iva indetraibile	186,24
valori bollati e diritti Ciaa	1.226,90
Totale costi della produzione(B)	356.449,26
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)	24.413,67
PROVENTI FINANZIARI	2.154,01

interessi attivi di c/c bancari e postali		2.154,01
Totale proventi finanziari	2.154,01	
ONERI FINANZIARI	- 156.889,61	
interessi passivi	-	156.889,61
interessi passivi su ravvedimento		-
Totale proventi e oneri finanziari	- 156.889,61	
PROVENTI STRAORDINARI	182.060,29	
utilizzo fondo accantonamento		182.060,29
Totale proventi straordinari	182.060,29	
Risultato prima delle imposte	51.738,36	
22a) Imposte sul reddito dell'esercizio	- 47.481,84	
22b) Imposte anticipate	-	
22c) Imposte differite	-	
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	4.256,52	