

PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI SRL

Codice fiscale 04165120264 – Partita iva 04165120264

VIA G.B. CICOGLIA - 31050 PONZANO VENETO TV

Numero R.E.A 328261

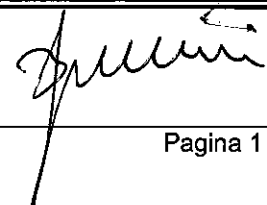
Registro Imprese di TV n. 04165120264

Capitale Sociale € 20.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	25.184	10.899
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.353.747	2.456.560
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.378.931	2.467.459
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI:		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	285.079	248.819
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	276.203	278.658
II TOTALE CREDITI:	561.282	527.477
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	684.903	723.293
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.246.185	1.250.770
D) RATEI E RISCONTI	12.376	1.760
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	3.637.492	3.719.989



STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
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	338.313	336.003
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	2.216	2.310
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	372.377	370.161
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	5.000	13.291
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	266.435	273.764
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.980.083	3.049.209
D TOTALE DEBITI	3.246.518	3.322.973
E) RATEI E RISCONTI	13.597	13.564
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	3.637.492	3.719.989

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	375.981	434.503
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	59.818	4.278
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	59.818	4.278
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	435.799	438.781

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, suss., di cons.e merci	0	54
7) per servizi	124.732	130.214
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	3.785	3.814
b) ammort. immobilizz. materiali	123.171	124.892
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	126.956	128.706
14) oneri diversi di gestione	17.687	5.098
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	269.375	264.072

A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	166.424	174.709
--	----------------	----------------

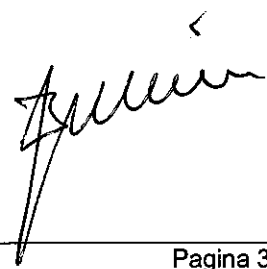
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d5) da altri	14	20
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	14	20
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	14	20
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
e) altri debiti	139.191	143.113
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	139.191	143.113
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	139.177 -	143.093 -

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

A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	27.247	31.616
20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	24.497	27.715
c) imposte differite e anticipate	534	1.591
20 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate	25.031	29.306
21) Utile (perdite) dell'esercizio	2.216	2.310

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



Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017**Nota Integrativa parte iniziale**

Spett.le Socio unico,

presento alla Sua approvazione il bilancio dell'esercizio 2017, le cui risultanze risultano così formate:

STATO PATRIMONIALE

<u>Attivo</u>	<i>Importi in unità di euro</i>
IMMOBILIZZAZIONI	2.378.931
ATTIVO CIRCOLANTE	1.246.185
RATEI E RISCONTI	12.376
TOTALE ATTIVO	3.637.492
<u>Passivo</u>	<i>Importi in unità di euro</i>
PATRIMONIO NETTO	372.377
FONDI PER RISCHI ED ONERI	5.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0
DEBITI	3.246.518
RATEI E RISCONTI	13.597
TOTALE PASSIVO	3.637.492

CONTO ECONOMICO

	<i>Importi in unità di euro</i>
VALORE DELLA PRODUZIONE	435.799
COSTI DELLA PRODUZIONE	- 269.375
PROVENTI E ONERI FINANZIARI NETTI	- 139.177
- IMPOSTE D'ESERCIZIO	- 25.031
- UTILE D'ESERCIZIO	2.216

1) Gestione della società nell'esercizio 2017

L'anno 2017 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^) 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).

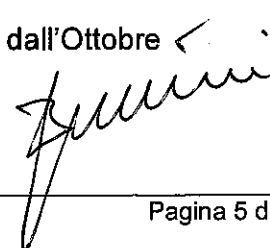
Con deliberazione di Giunta Comunale n. 257 del 30/12/2015, il Comune di Ponzano Veneto ha preso formalmente atto della conclusione al 31/12/2015 del periodo transitorio suddetto per le manutenzioni ordinarie e straordinarie del patrimonio comunale appaltabili, precisando comunque che la Società garantirà, 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 2017, 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 sono palesate successivamente.

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). Nel Corso dell'esercizio 2017 si sono realizzati investimenti di rifacimento di serramenti e di migliorie su impianti telefonici, impianti elettrici, oltre a manutenzioni su parte dell'edificio.

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:

È 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 l

lavori dell'area mercato.

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

È 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

È 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 palestra annessa all'impianto si è provveduto alla riparazione e alla sostituzione delle guaine danneggiate e alla sigillatura delle lattonerie connesse

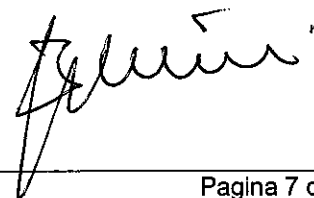
A.9) – Rifacimento di parte del tetto stabile comunale sede associazione

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'USSL 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. Tali attività hanno riguardato anche l'esercizio 2017.

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^ stralcio (da via Gobbato a via Del Mason – intervento concluso) e un 2^ 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":

Nel 2017 sono stati realizzati i lavori manutentivi (pulizia e tinteggiatura) inerenti il by-pass ciclo pedonale che consente l'attraversamento della S.P. 102 "Postumia Romana", si è inoltre provveduto all'installazione di nuovi punti di videosorveglianza e alla manutenzione dell'opera.

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.

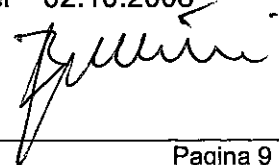
2) Convenzioni, Concessioni e Disciplinari sottoscritti:

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 269,81;

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) Fidejussioni rilasciate a terzi in garanzia:

Non sussistono garanzie di tale natura al 31.12.2017.

4) Personale in forza al 31.12.2017:

La Società non ha dipendenti in forza a tutto dicembre 2017.

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 e con durata sino al 30.03.2017.

Nel corso dell'esercizio 2017 è stata mantenuta la collaborazione professionale limitatamente alla figura di RUP.

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.

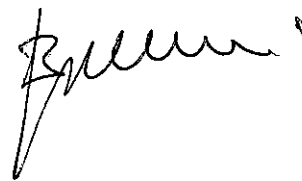
La stipula è avvenuta in data 08.01.2010 a rogito del Notaio Francesco Giopato di Treviso.

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.

È 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.

È 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 rinnovati 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.

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). 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). Allo stato è in corso di definizione un accordo transattivo secondo il quale vi sarà il riconoscimento a favore della Ponzano Patrimonio e Servizi Srl di un'indennità di occupazione per il periodo a decorrere da giugno 2016 e la formalizzazione di una nuova convenzione.

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

Il bilancio rileva un'utile netto di euro 2.216 originato dal risultato operativo lordo di euro 166.424, da oneri finanziari netti di euro 139.177 e da imposte d'esercizio di euro 25.031.

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.

Con riferimento alle modifiche normative di cui al D. Lgs. N. 139/2015 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 25.184 (2016: euro 10.899)

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 50.717, 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. Sono inoltre iscritti in tale voce i lavori di utilità pluriennale per le manutenzioni straordinarie sulla Nuova Scuola Primaria e sul by-pass ciclo-pedonale, ammortizzati in ragione di un quinto del loro ammontare originario;

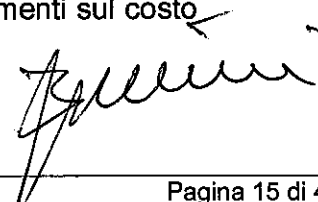
- **oneri pluriennali su finanziamenti:** iscritti per euro 8.799, al lordo degli ammortamenti; tale voce comprende l'imposta sostitutiva sulle erogazioni di mutuo nonché i costi notarili per l'erogazione di mutuo da Banca Intesa I.I.S. S.p.A. (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.) per il finanziamento delle opere 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 in corso:** iscritte per euro 2.080, al lordo degli ammortamenti; tale voce comprende il costo sostenuto nell'anno 2017 per la consulenza inerente la predisposizione del piano straordinario di razionalizzazione delle società partecipate e le azioni conseguenti, come previsto dal D. Lgs. n. 175/2016. Tale onere non è stato ammortizzato in quanto in corso alla chiusura dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI euro 2.353.747 (2016: euro 2.456.560)

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo.

La voce risulta costituita come segue:

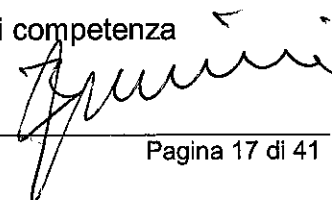
- **bene gratuitamente devolvibile "rotatoria Loschi":** iscritto per euro 41.069; tale voce comprende i costi per la realizzazione della rotatoria il cui collaudo è avvenuto in data 18.07.2008; il valore così iscritto in bilancio è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2008 al 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 1.729.855; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'istituto scolastico per euro 1.716.090 il cui collaudo è avvenuto in data 15.09.2009 e 29.03.2010, oltre ai costi di euro 13.765 sostenuti nel 2017; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza degli esercizi dal 2009 al 2017 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 ciclopeditone”**: iscritte per euro 565.678; tale voce comprende i costi per la realizzazione dell'opera “by-pass” ciclo-peditone realizzato sulla strada provinciale n. 102 in Ponzano Veneto per euro 561.197 il cui collaudo è avvenuto in data 05.07.2010, oltre ai costi di euro 4.481 sostenuti nel 2017; il valore è rettificato dalla corrispondente quota di ammortamento calcolata nella misura proporzionale ai giorni di competenza

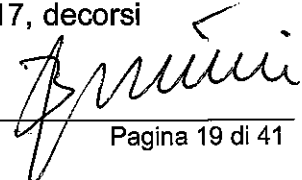


degli esercizi dal 2010 al 2017, decorsi dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2012 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere come da delibera di 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, decorsi

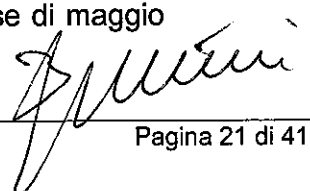


dalla data di collaudo dell'opera, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione. Il costo originario dell'opera è stato ridotto nell'esercizio 2013 degli importi già ricevuti dal Comune e convertiti in contributo c/opere; ciò ha determinato anche un conseguente ricalcolo degli ammortamenti 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 degli esercizi 2016 e 2017, 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 2017, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile “via Volpago Nord – via Schiavonesca”**: 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 2017, 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 2017, 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 degli esercizi dal 2015 al 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017, 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 e 2017, 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 degli esercizi dal 2015 al 2017, 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 esercizi dal 2015 e 2017, 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 degli esercizi dal 2015 al 2017, rispetto ai giorni totali di durata complessiva della convenzione;
- **bene gratuitamente devolvibile “Chiesa San Gaetano”:** iscritte per euro 15.818; 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 e 2017, 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 e 2017, 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 3.294; tale voce comprende i costi relativi all'impianto antincendio della scuola elementare di Ponzano Veneto per euro 2.000 il cui valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 25% nonché i costi relativi all'acquisto di un impianto di videosorveglianza per euro 1.294 il cui valore è rettificato dalla corrispondente quota ammortamento calcolata nella misura del 30%, ridotta alla metà per il primo esercizio;

- **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.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni Immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	18.070	19.540	37.610
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	832	832
Ammortamento dell'esercizio	3.785	123.171	126.956
Altre variazioni	-	(14)	(14)
Totale variazioni	14.285	(102.813)	(88.528)
Valore di fine esercizio			
Costo	90.694	3.431.022	3.521.716
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	65.510	1.077.275	1.142.785
Valore di bilancio	25.184	2.353.747	2.378.931

Immobilizzazioni finanziarie

Nulla da segnalare.

Attivo circolanteAttivo circolante: Crediti**CREDITI: euro 561.282****(2016: 527.477)**

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 285.079, sono comprese le seguenti voci:

- **credito verso l'Erario** per euro 253, relativi a ritenute;
- **credito verso l'Erario** per euro 2.461, relativi al credito IRES;
- **credito verso l'Erario** per euro 336, relativi al credito IRAP;
- **crediti verso fornitori** per euro 8.293, di cui euro 7.688 per somme già corrisposte a fronte di servizi resi per pratica legale ancora in corso ed euro 605 per note di credito ricevute ma non ancora incassate;
- **credito verso Inail** per euro 75, per acconto versato nel 2017, non dovuto e che sarà utilizzato in compensazione nell'esercizio successivo;
- **credito verso G.S.E.** per euro 1.238, per competenze maturate nel 2017 non ancora liquidate alla data del 31.12.2017;
- **clienti** per euro 144.376, per fatture emesse, di cui euro 124.699 verso il Comune di Ponzano Veneto;
- **clienti per fatture da emettere** per euro 110.177, di cui euro 55.169 verso Farmacia Trevigiana ed euro 4.412 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 31.12.2017;

- **crediti per imposte anticipate** per euro 2.731; la posta si riferisce all'Ires anticipata calcolata sul compenso dell'amministratore pregresso non pagato relativo agli esercizi 2016 e 2017. Il credito relativo si ritiene comunque esigibile nell'esercizio successivo.

Tra i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo, pari ad euro 276.203, sono comprese le seguenti voci:

- **crediti per imposte anticipate** per euro 1.200; 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	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	170.966	280.877	43.144	4.464	28.026	527.477
Variazione nell'esercizio	84.826	-	(40.094)	(533)	(10.394)	33.805
Valore di fine esercizio	255.792	280.877	3.050	3.931	17.632	561.282
Quota scadente entro l'esercizio	255.792	8.021	3.050		15.485	282.348
Quota scadente oltre l'esercizio	-	272.856	-		2.147	275.003

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE: euro 684.903

(2016: 723.293)

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

- euro 437.418, dal saldo del conto corrente bancario presso Unicredit intestato alla società;
- euro 210.578, dal saldo del conto corrente bancario presso Banca Intesa Sanpaolo S.p.a. intestato alla società;
- euro 36.539, dal saldo del conto corrente postale intestato alla società;
- euro 368, da disponibilità di cassa.

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	722.531	762	723.293
Variazione nell'esercizio	(37.996)	(394)	(38.390)
Valore di fine esercizio	684.535	368	684.903

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI: euro 12.376

(2016: 1.760)

Tale voce è costituita da risconti attivi relativi a premi assicurativi di competenza dell'esercizio successivo, già pagati alla data del 31.12.2017 per euro 11.683 nonché alle quote di competenza 2018 e 2019 del costo sostenuto nel 2017 per l'aggiornamento del piano triennale "anticorruzione" per euro 693.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	1.760	-	1.760
Variazione nell'esercizio	(1.760)	12.376	10.616
Valore di fine esercizio	-	12.376	12.376

Oneri finanziari capitalizzati

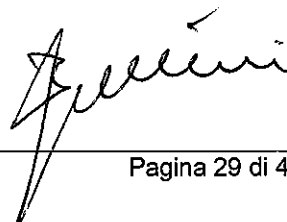
Non sono stati imputati interessi alla voce dell'attivo immobilizzazioni materiali.

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	36.004	300.000	(1)	336.003	2.310	370.161
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente								
Altre variazioni								
Incrementi	-	-	2.310	-	-	2.310	-	2.310
Decrementi	-	-	-	-	-	-	2.310	2.310
Risultato d'esercizio							2.216	2.216
Valore di fine esercizio	20.000	11.848	38.314	300.000	(1)	338.313	2.216	372.377



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	38.314	UTILI	A,B,C	38.314
Versamenti in conto aumento di capitale	300.000	APPORTO		-
Totale altre riserve	338.314			38.314
Totale	370.162			38.314
Quota non distribuibile				38.314

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 5.000

(2016: 13.291)

Il fondo iscritto in bilancio relativo all'accantonamento effettuato ai sensi di quanto previsto dall'art. 107 TUIR (D.P.R. n. 917/1986) ha avuto la seguente

movimentazione:

FONDO AL 01 GENNAIO 2017	€ 1.201
UTILIZZO ANNO 2017	€ 1.201
INCREMENTO ANNO 2017	€ 0
FONDO AL 31/12/17	€ 0

Il fondo correlato ai possibili rischi potenziali riguardanti i rapporti con gli occupanti gli alloggi sociali ha avuto la seguente movimentazione:

FONDO AL 01 GENNAIO 2017	€ 12.090
UTILIZZO ANNO 2017	€ 7.090
INCREMENTO ANNO 2017	€ 0
FONDO AL 31/12/2017	€ 5.000

Debiti

DEBITI: euro 3.246.518

(2016: 3.322.973)

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Tra i debiti esigibili entro l'esercizio successivo, di euro 266.435, sono ricomprese le seguenti voci:

- **fornitori**, per euro 20.837, per fatture ricevute;
- **fornitori c/fatture da ricevere**, per euro 42.283, per prestazioni di competenza per le quali, al 31.12.2017, non è ancora pervenuta la relativa fattura;
- **debiti verso erario**, per euro 398, per ritenute d'acconto su redditi di lavoro autonomo;
- **debiti verso erario**, per euro 3.958, per debito I.V.A.;
- **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 90.984, relative ad una rata di mutuo e alle competenze di competenza dell'esercizio ancora da addebitare al 31.12.2017;
- **debiti verso Farmacia Trevigiana**, per euro 19.847. 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 278, relativi a importi anticipati da fornitori;
- **debiti diversi altri**, per euro 769;
- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.a (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.)**, per euro 70.116, relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate nell'esercizio 2018.

Tra i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo, di euro 2.980.083, sono comprese le seguenti voci:

- **mutuo Banca Infrastrutture Innovazione e Sviluppo S.p.a (ora Intesa Sanpaolo S.p.a.)**, per euro 2.353.989, relativo alle quote in conto capitale che saranno pagate negli esercizi 2018 – 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.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.
- **deposito cauzionale** infruttifero di interessi, di euro 1.859, relativo a contratti 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	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	587.835	2.581.521	66.560	0	87.057	3.322.973
Variazione nell'esercizio	-	(66.432)	(3.440)	4.356	(10.939)	(76.455)
Valore di fine esercizio	587.835	2.515.089	63.120	4.356	76.118	3.246.518
Quota scadente entro l'esercizio	-	161.100	63.120	4.356	37.859	266.435
Quota scadente oltre l'esercizio	587.835	2.353.989	-	-	38.259	2.980.083

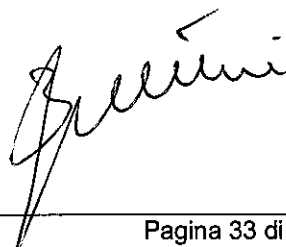
Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI: euro: 13.597

(2016: 13.564)

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 2018.

	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	13.564	13.564
Variazione nell'esercizio	33	33
Valore di fine esercizio	13.597	13.597



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.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

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

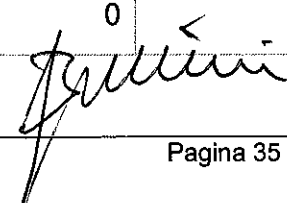
<u>importi in unità di euro</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ricavi antenne	60.403	58.311
Ricavi appartamenti	15.434	22.706
Ricavi terreni	12.133	14.037
Ricavi farmacia	55.169	92.724
Quote uso palestra	7.646	5.572
Servizi al Socio unico	200.820	200.820
Ricavi fotovoltaico	5.030	4.287
Refusione spese manutenzioni	18.709	33.980
Ricavi "casa dell'acqua"	637	1.722
Refusione spese manutenzioni	0	344
totali	375.981	434.503

Tra gli "Altri ricavi" risulta iscritto l'importo di euro 59.818, di cui euro 53.513 per sopravvenienze attive ed euro 6.305 per altri proventi.

Costi della produzione**COMPOSIZIONE DELLE VOCI COSTI PER SERVIZI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE****Costi per servizi: euro 124.372****(2016: euro 130.214)**

La voce costi per servizi risulta così costituita:

	Importi in unità di euro	2017	2016
Consulenze professionali		6.754	8.270
Compenso revisore		4.160	4.160
Consulente del lavoro		0	734
Spese legali e notarili		0	705
Commissioni bancarie		848	787
Commissioni postali		163	135
Premi assicurativi		11.832	11.832
Energia elettrica		32.407	21.255
Acqua		2.600	2.297
Telefono e fax		341	656
Spese cellulari		0	60
Gas		3.228	3.646
Servizi di vigilanza		1.015	1.015
Manut. E rip. Beni di terzi propri (scuola e bypass)		12.153	0
Manut. E rip. Beni di terzi (mini all. + patr.com.)		8.517	12.006
Canone di manutenzione periodica		420	932
Compensi professionali		2.408	2.083
Compenso farmacia Trevigiana		19.847	28.022
Spese di pulizia		8.345	28.744
Compenso amministratore unico		9.600	2.082
Contributi c/ditta amm.re unico		0	49
Rimb.ind.km.		0	462
Formalità amministrative		50	91
Altri costi per servizi		44	0
Inail c/ditta		0	75



Spese per viaggi		0	6
Ricerca, formazione		0	110
	Totali	124.732	130.214

Oneri diversi di gestione: euro 17.687

(2016: 5.098)

La voce oneri di gestione risulta così costituita:

	Importi in unità di euro	2017	2016
Imposte e tasse diverse		1.138	1.140
Imposta di bollo		315	281
Imposta di registro		79	153
Altri oneri		2	91
Multe e ammende indeducibili		14	15
Sopravvenienze passive		15.436	2.246
Valori bollati e diritti CCIAA		703	1.172
	Totali	17.687	5.098

Composizione proventi da partecipazione

Non sono stati percepiti proventi di tale natura.

Nota Integrativa Altre Informazioni

COMPENSI AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E 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 € 9.600 complessivi;
- risulta iscritto al conto economico il compenso al revisore unico per l'importo complessivo di euro 4.160.

Titoli emessi dalla società

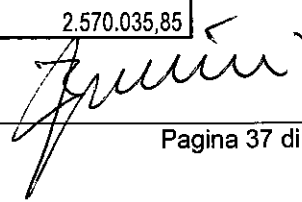
La società non ha in circolazione titoli.

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 DEI DATI ESSENZIALI DEL CONSUNTIVO 2017 DEL COMUNE DI PONZANO VENETO (ENTE CHE ESERCITA SULLA SOCIETA' L'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO)

STATO PATRIMONIALE	2017	2016
ATTIVO		
Immobilizzazioni immateriali	3.188.577,58	3.305.741,88
Immobilizzazioni materiali	31.142.974,81	30.592.918,66
Immobilizzazioni finanziarie	2.354.738,28	3.125.168,67
Rimanenze	196,91	683,03
Crediti	2.690.005,26	2.570.035,85



Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00
Disponibilità liquide	1.442.858,63	744.375,23
Ratei e risconti attivi	31.151,50	31.513,04
TOTALE ATTIVO	40.850.502,97	40.370.436,36
PASSIVO		
Patrimoni netto	27.611.968,12	27.664.796,41
Fondi per rischi e oneri	254.607,80	124.853,27
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
Debiti	4.954.294,28	5.042.020,81
Ratei e risconti passivi	8.029.632,77	7.538.765,87
TOTALE PASSIVO	40.850.502,97	40.370.436,36

CONTO ECONOMICO	2017	2016
Valore della produzione	5.857.898,03	5.960.378,56
Costi della produzione	5.788.128,15	5.981.933,18
Proventi ed oneri finanziari	(122.919,09)	(204.381,97)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
Proventi ed oneri straordinari	(34.580,51)	118.168,04
Imposte sul reddito dell'esercizio	98.372,76	93.833,29
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	(186.102,48)	(201.601,84)

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.

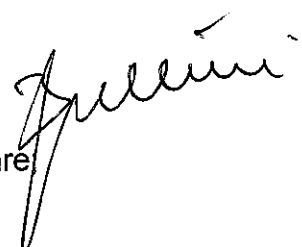
Nota Integrativa parte finale**ALTRI DATI RILEVANTI**

- 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^a 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^a 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^a 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 2017:

Determinazione flussi di cassa

(valori in unità di euro)	Impieghi: -	2017	2016	Fonti: +
Risultato dell'esercizio		2.216	2.310	
Ammortamenti		126.956	128.706	
Utilizzo Fondo rischi opere		-8.290	-9.080	
Rettifiche fondi amm.to		14	228	
Incremento/Decremento dei crediti		- 33.805	232.897	
Incremento/Decremento debiti		-76.455	142.321	
Incremento/Decremento attività finanziarie		-	-	
Incremento/Decremento rimanenze		-	-	
Incremento/Decremento altre voci cap. circ.		-10.583	2.904	
Flusso di cassa gestione corrente		53	500.286	(A)
Investimenti in immobilizzazioni		-38.443	-22.467	
Flusso di cassa da attività di investimento		-38.443	-22.467	(B)
Apporto c/capitale - Prelievi utili		-	-	(C)
Totali flussi di cassa del periodo		-38.390	477.819	(A + B + C)
Disponibilità finanziarie iniziali		723.293	245.474	

Disponibilità finanziarie finali	684.903	723.293
Differenza	-38.390	477.819

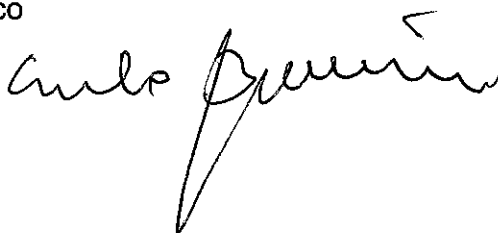
Spett.le Socio unico,

La invito ad approvare il bilancio come sopra illustrato. Dal bilancio dell'esercizio 2017 emerge un utile di euro 2.216,45 che propongo sia destinato alla riserva straordinaria.

Ponzano Veneto, 23 maggio 2018

L'Amministratore Unico

Carlo DE BORTOLI



PONZANO PATRIMONIO E SERVIZI S.R.L.

Società Unipersonale

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO ESERCIZIO 2017

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

I n d i c e

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 2017, 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 2017 la società non occupa dipendenti.

INFORMAZIONI SUL GOVERNO SOCIETARIO

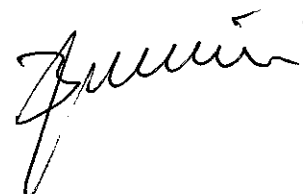
Amministratore Unico

Nomina: l'Amministratore Unico è stato nominato 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 ultranovennale 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 deliberazioni 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 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
	2,95	4,16	3,51

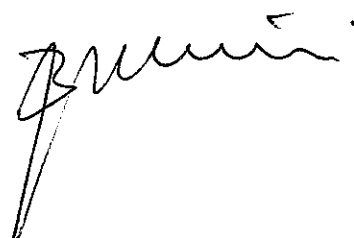
Il rapporto si mantiene sopra la norma.

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 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017
	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 2014-2016

2014	2015	2016
6.939,00	5.534,00	2.310

Indici economici essenziali

Fatturato (valore della produzione) nel triennio 2014-2016

2014	2015	2016
732.148,00	753.027,00	438.781,00

Fatturato medio nel triennio 2014-2016

641.319,00

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	338.313
Utile (perdita) d'esercizio	2.216
Totale Patrimonio Netto	372.377

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, 23 maggio 2018.

L'amministratore unico

Carlo DE BORTOMI

