

# C.T. SERVIZI S.R.L.

Codice fiscale 03711250278 – Partita iva 03711250278  
P.ZZA PAPA PAOLO GIOVANNI II 1 - 30013 CAVALLINO-TREPORTI VE  
Numero R.E.A. 331841  
Registro Imprese di VENEZIA n. 03711250278  
Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.

## Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

### Premessa

#### Signor socio

Il bilancio chiuso al 31.12.2011 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile così come modificati dal D.Lgs 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di prosieguo dell'attività;
- gli oneri sono stati considerati secondo i principi di competenza;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente all'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1 del Codice Civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi successivi;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 ter del Codice Civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del Codice Civile per lo Stato Patrimoniale e dell'art. 2425 del Codice Civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema dello Stato Patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della

facoltà prevista dall'art. 2435-bis comma 4, del Codice Civile;

- non si possiedono azioni proprie, ne quote o azioni di società controllanti neanche per interposta persona e /o società fiduciaria;
- non si sono acquistate, ne alienate azioni proprie, ne azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'art. 2423 comma 1 del Codice Civile.

## Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- **I costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- **I costi per le licenze d'uso del software** sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione e sono ammortizzati per un periodo massimo di cinque esercizi.

### B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992); per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per singole categorie di cespiti sono:

- Altre opere d'arte: al 12,5% per i beni acquistati nell'esercizio, al 25%, aliquota ordinaria per i beni acquistati negli esercizi precedenti;
- Autovetture, motoveicoli e simili: al 25%;
- Autoveicoli da trasporto: al 20%;

- Macchinari apparecchiature e attrezzature varie: al 15%;
- Mobili e macchine ordinarie d'ufficio: al 12%;
- Macchine d'ufficio elettroniche ed elettromeccaniche: al 20%;
- Altri oneri pluriennali: al 20%;
- I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

## **B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

**NESSUNA**

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **C) I – Rimanenze**

In merito alle rimanenze, determinate al costo di acquisto, queste si riferiscono a materiale di consumo per l'attività di gestione dei parcheggi, depliant informativi dei servizi cimiteriali, materiale di consumo per l'ufficio amministrativo, divise per il personale dipendente, materiale per la manutenzione delle strade.

### **C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo che corrisponde al loro valore nominale; non sono state iscritte rettifiche al fondo rischi sui crediti per portare in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

### **C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

**NESSUNA**

### **C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### **Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

## Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. Si rimanda alla sezione "varie ed eventuali" per un'esposizione più dettagliata di alcune voci di costo e/o ricavo.

## Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente, ed evidenzia quanto ad euro 7.678 per Irap da versare ed euro 6.522 per Ires da versare. Ai fini dell'imposta Ires si ritiene opportuno precisare che la base imponibile è stata ridotta di euro 4.269 dell'importo della perdita residua, fiscalmente deducibile, relativa all'esercizio 2009.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si rappresentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

### Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	<b>B I 01</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	40.289
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	40.289

Lo schema di cui sopra evidenzia che non vi sono state variazioni nella consistenza delle immobilizzazioni immateriali.

Codice Bilancio	<b>B I 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	21.297
Incrementi	8.058
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	29.355

In merito alle variazioni intervenute al fondo di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, il valore espresso nella sezione incrementi rappresenta quanto speso nell'esercizio.

Codice Bilancio	<b>B II 01</b>
-----------------	----------------

Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	116.648
Incrementi	32.590
Decrementi	8.650
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	140.588

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni materiali nel corso dell'esercizio, queste sono riferite alle sotto-elencate categorie:

- a) costruzioni leggere per euro 5.617 – acquisto di un palco a montaggio rapido;
- b) impianti specifici per euro 26.974 – acquisizione di nuovi parcometri, acquisto ed installazione segnaletica su nuovi parcheggi e interventi di sistemazione su aree di sosta. Si evidenzia in questa categoria la dismissione di 2 parcometri danneggiati a seguito di furto il cui valore viene indicato nella sezione “decrementi”

Codice Bilancio	<b>B II 02</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	52.970
Incrementi	28.824
Decrementi	3.244
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	78.550

Relativamente alle variazioni intervenute nella consistenza dei fondi di ammortamento delle immobilizzazioni materiali si evidenzia quanto speso nell'esercizio, relativamente ai decrementi il valore corrispondente a quanto accantonato negli esercizi precedenti relativamente ai beni dismessi, di cui si è fatto menzione nella cartella di cui sopra.

Codice Bilancio	<b>C I</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE
Consistenza iniziale	3.996
Incrementi	3.890
Decrementi	3.996
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.890

Le rimanenze indicate nell'attivo circolante sono relative a materiale vario di consumo quale ad es.: carta per i parcometri, formulari, grattini, carta, depliant illustrativi dei servizi cimiteriali, cancelleria, divise, materiale per la manutenzione delle strade, nello specifico cloruro di calcio.

Codice Bilancio	<b>C II 01</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	103.507
Incrementi	1.154.182
Decrementi	959.530
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	298.159

Per quanto concerne i crediti rubricati "esigibili entro l'esercizio successivo", questi sono relativi a:

- crediti v/clienti per euro 280.400;
- crediti tributari per euro 13.875;
- crediti v/istituti previdenziali quali l'inail per euro 1.181;
- crediti per depositi cauzionale per euro 13;
- crediti v/atvo per euro 2.690

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	257.610
Incrementi	3.928.830
Decrementi	3.947.539
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	238.902

La consistenza delle disponibilità liquide è rappresentata da:

- saldo attivo di c/c 3083 presso la Ca.Ri.Ve. per euro 179.404;
- saldo attivo di c/c 3551 presso la Ca.Ri.Ve. per euro 53.226
- saldo attivo dei valori della cassa "Ztl" per euro 5.076;
- saldo attivo dei valori della cassa per euro 1.196

Codice Bilancio	D
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	8.316
Incrementi	5.898
Decrementi	8.316
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.898

Per quanto riguarda i ratei e risconti attivi questi si riferiscono a costi per assicurazioni e canoni di manutenzione rilevati con il criterio di competenza economica e temporale.

#### Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	14.999
Aumenti	9.289
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	24.288

Il dato evidenzia quanto maturato e accantonato di competenza dell'esercizio.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.**

Codice Bilancio	<b>D 01</b>
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	284.329
Incrementi	2.483.839
Decrementi	2.348.641
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	419.527

Per quanto riguarda la voce debiti rubricati "entro l'esercizio successivo" si ritiene opportuno di evidenziarne la consistenza come segue:

- quanto ad euro 155.114 v/fornitori;
- quanto ad euro 9.615 quali debiti tributari;
- quanto ad euro 8.135 v/ltps;
- quanto ad euro 46 v/F.do Est.
- quanto ad euro 850 v/amministratore per compensi;
- quanto ad euro 6.871 v/dipendenti;
- quanto ad euro 7.683 per debiti diversi;
- quanto ad euro 137.461 v/comune per canoni concessori da liquidare (ZTL);
- quanto ad euro 51.955 v/comune per tariffe cimiteriali riscosse;
- quanto ad euro 11.892 v/comune per canoni conc. da liquidare (parcheggi);
- quanto ad euro 16.769 v/comune per affitti da liquidare;
- quanto ad euro 3.039 v/Atvo;
- quanto ad euro 97 v/Actv;
- quanto ad euro 10.000 v/ente comune di Cavallino-Treporti per i beni e materiali trasferiti nell'ambito del contratto per le manutenzioni e pulizie;

Codice Bilancio	<b>E</b>
Descrizione	RATEI E RISCONTI
Consistenza iniziale	15.015
Incrementi	20.395
Decrementi	15.015
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	20.395

Nello schema di cui sopra la consistenza finale evidenzia i ratei relativi ai costi per il personale dipendente maturati nell'anno.

**Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.**

	<b>Capitale Sociale</b>	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Riserva di Utili</b>
Codice Bilancio	<b>A I</b>	<b>A IV</b>	<b>A VII aa</b>
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva fondo miglioramento e sviluppo
All'inizio dell'esercizio precedente	100.000	7.480	22.439
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi	0	0	0

( € ,0000 per azione)			
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	100.000	7.480	22.439
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni		406	1.218
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	7.886	23.657

	<b>Riserva di Utili</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A VIII</b>	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	30.673	-26.956	133.636
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	-26.956	26.956	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	8.121	8.121
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	3.717	8.121	141.757
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi ( € ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni		0	0
Altre variazioni	6.497	-8.121	0
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	13.854	13.854
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.214	13.854	155.611

Capitale sociale: nessuna variazione

Riserva legale: il dato esprime il valore degli accantonamenti effettuati sulla scorta degli esercizi precedenti e l'accantonamento previsto con parte dell'utile dell'esercizio.

Riserva f.do miglioramento e sviluppo: il dato esprime il valore accantonato negli esercizi precedenti ed il valore presunto che si dovrebbe accantonare con parte dell'utile dell'esercizio, nella misura prevista dallo statuto sociale.

Utili portati a nuovo: il dato esprime il valore complessivo degli utili portati a nuovo e disponibili.

Utile dell'esercizio: viene indicato il risultato dell'esercizio.

## Sez.6 - CREDITI E DEBITI.



In questa sezione si è voluto dare un indicazione di massima relativa all'area geografica dei debiti iscritti in bilancio ed evidenziata nella sezione 4 – altre voci del passivo.

### Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
Area Geografica Italia	419.527
<b>TOTALE</b>	<b>419.527</b>

### Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Utili	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A IV	A VII aa
Descrizione	Capitale	Riserva legale	Riserva fondo miglioramento e sviluppo
Valore da bilancio	100.000	7.886	23.657
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

<sup>1</sup> **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	TOTALI
Codice Bilancio	A VIII		
Descrizione	Utili portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	10.214	13.854	155.611
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			0
Quota disponibile	10.214	13.854	24.068
Di cui quota non distribuibile	0	2.770	2.770
Di cui quota distribuibile	0	11.083	11.083
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	26.956		26.956
Per distribuzione ai soci	0		0
Per altre ragioni	0		<b>TOTALI</b>

<sup>1</sup> **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Nel prospetto di cui sopra si è voluto dare una rappresentazione delle voci costituenti il patrimonio ed il loro utilizzo, che di seguito si commenta.

Capitale sociale: non si è espressa alcuna possibilità di utilizzazione.

Riserva legale: il valore esprime quanto accantonato per legge, non si ravvisa comunque la necessità di formulare possibili utilizzi.

Riserva f.do miglioramento e sviluppo: il dato evidenzia quanto accantonato negli esercizi a seguito di quanto disposto dallo statuto sociale. Data la sua caratteristica non si formula nessuna possibilità di utilizzazione.

Riserva di utili: quanto indicato rappresenta l'ammontare degli utili degli esercizi precedenti riportati a nuovo.

Utile dell'esercizio: relativamente all'utile di esercizio viene evidenziata come quota non disponibile quanto deve essere accantonato a riserva legale e al fondo miglioramento e sviluppo, per la rimanente parte residua spetterà all'assemblea dei soci deliberare in merito.

### Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
AGGI X VENDITA DOCUM. VIAGGIO	1.984
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	5.833
RICAVI DA GESTIONE Z.T.L.	1.411.544
RICAVI DA GESTIONE PARCHEGGI	186.421
RICAVI DA GEST.SERV.INT.CIMIT.	154.856
RICAVI DA GEST.MANUT.ORD.VERDE	116.664
RICAVI DA GEST.SERV. SPIAGGE	130.000
RICAVI DA SERV.PULIZIA E MAN.	65.577
TOTALE	2.072.879

Con l'esposizione di cui sopra si è voluto dare una migliore rappresentazione dei ricavi conseguiti nell'esercizio al fine anche di quanto poi esposto nella sezione successiva che tratta delle operazioni con le parti correlate.

### Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Informativa ai sensi dell'art. 2427 n. 22-bis e n. 22-ter

- In ossequio a quanto previsto dall'art 2427 n. 22-bis si evidenzia che le operazioni realizzate con il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) si possono riassumere nel seguente prospetto:

riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione della Z.T.L.	€. 1.129.235
--	--------------

riversamenti quale canone comunale concessorio derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	€. 130.494
fitti passivi	€. 31.342
Totale delle operazioni con la parte correlata	€. 1.291.071

- facendo riferimento al sopraindicato prospetto, a maggior completezza si segnala che i saldi patrimoniali di debito alla data del 31/12/2010 evidenziano:

comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione della Z.T.L.	€. 137.461
comune c/canone concessorio da liquidare derivante dalla gestione delle aree di sosta a pagamento	€. 11.892
fitti passivi	€. 16.769
comune c/riscossione tariffe cimiteriali	€. 51.955
Totale delle operazioni con la parte correlata	€. 206.043

- inoltre si ritiene opportuno evidenziare che per quanto riguarda i ricavi derivanti dalla gestione integrata dei servizi cimiteriali, pari ad Euro 154.856, una parte di questo, per l'esattezza € 108.000 sono il corrispettivo che il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) riconosce alla società per la gestione integrata dei servizi cimiteriali quali l'attività amministrativa, attività operativa ordinaria e attività di manutenzione ordinaria aree cimiteriali; un'altra parte del totale pari a € 4.000 è riconosciuto alla società come incentivo per la cremazione dei resti mortali da esumazione o estumulazione;
- relativamente alla voce di debito comune c/ riscossione tariffe cimiteriali, evidenziato nel secondo prospetto per l'importo di euro 51.955, si riferisce al saldo al 31/12/2011 delle tariffe cimiteriali che la società riscuote per conto del comune nell'espletamento della gestione integrata dei servizi cimiteriali. Dette tariffe vengono rimosse dalla società, e periodicamente riversate al comune di Cavallino-Treporti;
- la società nel 2011 ha percepito, dal Comune di Cavallino-Treporti, le somme di: euro 5.833 per la gestione dei servizi igienici pubblici; euro 116.664 per la gestione del verde comunale; euro 130.000 per la gestione delle spiagge libere del comune; euro 65.577 per la gestione delle pulizie degli immobili comunale e le piccole manutenzioni.
- in ossequio a quanto previsto dall'art 2427 n. 22-bis evidenzia che le operazioni realizzate con il Comune di Cavallino-Treporti (parte correlata) si riferiscono:
- contratto di gestione della riscossione dei lasciapassare Z.T.L. ;
  - contratto di gestione delle aree di sosta a pagamento;
  - contratto di gestione dei servizi integrati cimiteriali;
  - contratto per il servizio di pulizia degli immobili comunali e piccole manutenzioni;
  - contratto per il servizio di gestione delle spiagge del litorale libero;
  - contratto per il servizio di manutenzione del verde pubblico;
  - contratto di locazione degli immobili;

Relativamente ai contratti di cui alle lettere e)f)g) quest'ultimi sono stati affidati con deliberazione del Comune di Cavallino-Treporti in data 23 maggio 2011.

In ossequio a quanto previsto dall'art 2427 n. 22-ter si evidenzia l'inesistenza di accordi cd. "fuori bilancio".

## ARTICOLO 2497 BIS c.c.

### **Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.**

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che:

- la società opera secondo le modalità proprie degli affidamenti così-detti "in house" e pertanto l'ente locale, socio, esercita sulla società un controllo analogo a quello sui propri servizi (art. 3 comma 3° dello statuto sociale);
- il controllo è esercitato da parte dell'ente locale socio in forma di "indirizzo, monitoraggio e verifica" (art. 3 comma 5 dello statuto sociale);
- l'intero capitale sociale della società è detenuto dal Comune di Cavallino-Treporti – c.f. 03129420273, la società manterrà la partecipazione interamente pubblica del capitale sociale a norma dell'art. 113 comma 13° D.Lgs. n. 267/2000 come indicato nell'art. 3 comma 4 dello statuto sociale.

le.

## VARIE ED EVENTUALI.

### **Ulteriori dati e notizie.**

Nella presente sezione si desidera ulteriormente informare il Socio Unico con dati e notizie relative all'attività di gestione svolta dalla società nel corso dell'esercizio e relazionare su alcune poste economiche del bilancio.

#### Parte prima: notizie sulla gestione.

- La gestione ZTL nel 2011 ha registrato l'emissione di 13.416 lasciapassare contro i 12.407 dell'anno precedente (+ 1009 lasciapassare pari a +8,13%); gli introiti relativi, al netto del canone concessorio, sono stati pari a € 281.667

contro i € 256.362 del 2010 (€ 25.305 pari a +9.87%); si evidenzia che l'incremento dei lasciapassare emessi e degli introiti è stato determinato dal maggior numero di passaggi registrati nel periodo di carnevale che nel 2011 si è festeggiato a ridosso della primavera, quindi in un periodo estremamente favorevole. Gli altri mesi dell'anno hanno registrato passaggi in linea con quanto riscontrato nel 2010;

- La gestione delle aree di sosta a pagamento ha registrato l'apertura di alcune nuove aree di sosta: Via Faro, Via da Verrazzano, Via Baracca (primo tratto), Via Tamigi e Via Montello. Gli incassi sono stati pari a 186.420 e gli introiti per la società, al netto del canone concessorio, pari a € 55.926. Si segnala che due parcometri, acquistati nel 2009 e danneggiati irreparabilmente nel 2010 a seguito di un furto, sono stati sostituiti nel 2011 con riconoscimento dell'indennizzo da parte dell'assicurazione.
- Il 2011 è stato un anno molto importante per la gestione dei servizi cimiteriali. Infatti si è dato avvio all'attuazione del piano di riordino del cimitero di Treporti. Tale piano prevede, come primo passo, l'incentivazione della cremazione dei resti indecomposti e la re-inumazione in fosse di rotazione per quei resti che non dovessero essere cremati. L'Amministrazione si è fatta carico del costo della cremazione e sono state approvate le tariffe per tale servizio. Il risultato è da ritenersi soddisfacente poiché su un totale di 21 resti indecomposti 16 sono stati cremati e solo 5 sono quelli re-inumati, capovolgendo i dati del passato. Tale operazione ha consentito un utilizzo più razionale dei campi di inumazione comune. I decessi nel 2011 sono stati in totale 141 in linea con quelli del 2010 (148), superiori al trend normale che di solito è di 100 decessi annui. Si è registrato un aumento delle cremazioni dopo il decesso che nel 2011 sono state 15 (circa il 13.5%) rispetto alle 9 dell'anno precedente. In luglio sono state rese disponibili le nuove nicchie presso il cimitero di Treporti. Si sono effettuate circa 30 operazioni straordinarie di estumulazione ed esumazione, alcune relative a salme tumulate in nicchie nel cimitero di Cavallino e trasferite a Treporti quando si sono resi disponibili i posti e altre per estumulazioni da ossari individuali e conseguente tumulazione in ossario di famiglia.
- Da luglio 2011 l'Amministrazione Comunale ha affidato alla Società i servizi di gestione del verde pubblico, gestione delle piccole manutenzioni e pulizie su stabili comunali e gestione delle spiagge del litorale libero. Nell'ambito di tali gestioni sono stati trasferiti a CT Servizi anche i contratti in essere per lo svolgimento dei servizi, materiali e attrezzature in carico al Comune per la gestione delle piccole manutenzioni ed è stato trasferito anche un dipendente Comunale che svolgeva l'attività di manutenzione.
- I costi e i ricavi hanno risentito delle nuove acquisizioni che non erano state previste nei bilanci di previsione. Fino all'inizio delle nuove attività costi e ricavi erano in linea con quanto indicato nel bilancio di previsione così come la gestione rispecchiava il piano annuale di sviluppo approvato, in seguito le variazioni sono state limitate alle nuove acquisizioni e con risvolti comunque positivi per il bilancio societario.

#### Parte seconda: dati economici.

In questa seconda parte si vogliono dare ulteriori notizie su alcune voci relative ai costi e ricavi di sostanziale rilevanza.

- Ricavi delle vendite e delle prestazioni A) 1) - nel dettaglio l'importo di euro 2.072.879 è così composto:

Aggi per vendita documenti di viaggio	1.984
Ricavi per prestazioni di servizi	5.833
Ricavi da gestione Z.T.L.	1.411.544
Ricavi da gestione servizi integrata cimiteri	154.856
Ricavi da gestione parcheggi	186.421
Ricavi da gestione e manutenzione del verde	116.664
Ricavi da gestione servizi spiagge	130.000
Ricavi da gestione servizi pulizia e manut.ni	65.577
<b>Totale</b>	<b>2.072.879</b>

- Per godimento di beni di terzi B) 8) – il valore pari ad euro 1.299.265 risulta essere così composto:

Fitti passivi	31.342
Noleggio imp. e macchinari	870
Manutenzione beni di terzi	7.323
Canone comunale concessorio Z.T.L.	1.129.236
Canone comunale concessorio parcheggi	130.494
<b>Totale</b>	<b>1.299.265</b>

- Per servizi B) 7) – nel conto economico suddetta voce rappresenta, per valore speso pari ad euro 473.632, il secondo in ordine di grandezza ed al suo interno sono confluite tutta una serie di spese, appunto per servizi, sostenute nel corso dell'esercizio, fra queste si intende segnalare:

spese per assicurazioni (compless.)	7.654
spese servizi di pulizia bagni pubb.	14.000
compensi amm.re	18.606
compensi sindaci/revisore	2.742
provv.ni a intermediari	5.748
comp. lav. occasionali	5.464
spese per tenuta paghe/contabilità	12.806
costo per servizi cimiteriali	105.829
costo per servizi verde pubblico	128.147
costo per servizi spiagge	130.330
costo per servizi pulizia e manut.ni	17.258
spese telefoniche/cellulari	3.406
oneri bancari/comm.ni carte credito	4.974
spese per manut.ni e rip. beni propri	3.838

## CONCLUSIONI.

### Considerazioni conclusive.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'utile di esercizio, l'Amministratore Unico propone, come statutariamente previsto di accantonare un 5% a riserva legale, pari ad euro 693, il 15% al fondo miglioramento e sviluppo, corrispondente ad euro 2.078 e per la rimanente parte pari ad euro 11.083 il riporto a nuovo esercizio.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2011 e la proposta di destinazione dell'utile come sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Cavallino-Treporti, addì 30 marzo 2012

L' Amm.re Unico

Corrado Arch. Messina

**Dichiarazione di conformità dell'atto:**

Il presente documento informatico in formato *XBRL* contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la presente nota integrativa in formato *PDF/A* sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

**Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Venezia - Autorizzazione n. 18676/2000/A.S. del 24/08/2000.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese