

Registro Imprese di Roma n.14105271002
Rea - RM n.1497137

Civitavecchia Servizi Pubblici S.r.l. a Socio Unico

Società soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI CIVITAVECCHIA

Sede legale in Via Terme di Traiano, 42 - 00053 CIVITAVECCHIA (RM)

Capitale sociale Euro 120.000,00 = i.v.

Nota integrativa al bilancio al 31 dicembre 2021

Premessa

Il Comune di Civitavecchia, con delibera di Consiglio Comunale n.79 del 27 luglio 2016, ha deliberato la costituzione della Civitavecchia Servizi Pubblici Srl, avvenuta in data 14 dicembre 2016, con atto a rogito Notaio Mariangela Pasquini, con capitale sociale di € 10.000,00.

La costituzione della Civitavecchia Servizi Pubblici è avvenuta a seguito della situazione di crisi di HCS e delle SOT, in relazione alla quale il Comune di Civitavecchia ha presentato alla Corte dei Conti, in data 31 marzo 2015, il proprio "Piano Operativo di Razionalizzazione" (POR) nel quale ha evidenziato l'esigenza di adottare - con riguardo alle società in house in stato di insolvenza - piani di risanamento del debito pregresso mediante l'accesso a procedure di concordato preventivo ed un sistema di riorganizzazione compatibile con le prescrizioni della Legge di Stabilità.

La Corte dei Conti ha approvato il suddetto POR ritenendolo "esente da vizi di ragionevolezza o illogicità e, pertanto, non censurabile".

Il progetto di risanamento delle società partecipate del Comune di Civitavecchia ha previsto, nell'ambito delle procedure di concordato preventivo introdotte innanzi il Tribunale di Civitavecchia, ai fini della riorganizzazione dell'assetto delle partecipate, l'intervento di una Newco – la Civitavecchia Servizi Pubblici Srl - che ha proceduto all'acquisto dei rami di azienda di HCS e SOT. Tali rami di azienda sono stati identificati in condizioni di equilibrio economico finanziario mediante la riduzione dei costi correnti di gestione e del costo del lavoro attraverso un accordo sindacale sottoscritto in data 19 maggio 2017, e i relativi servizi sono stati trasferiti alla Civitavecchia Servizi Pubblici in data 08 settembre 2017.

Inoltre, nell'assemblea ordinaria dei soci del 7 febbraio 2017, il Comune di Civitavecchia ha affidato alla Civitavecchia Servizi Pubblici il servizio di gestione della nuova farmacia sita

all'interno della stazione ferroviaria e, nell'assemblea ordinaria dei soci del 31 ottobre 2018, ha autorizzato la società a sottoscrivere il contratto di locazione relativo a una nuova farmacia da aprire in località Boccelle, inaugurata il 18 maggio 2019.

A partire dal 28 febbraio 2019 è cambiata la modalità di svolgimento del servizio di igiene urbana: da raccolta stradale del rifiuto urbano indifferenziato a raccolta domiciliare delle frazioni dei rifiuti differenziate e dei rifiuti residuali indifferenziati.

La suddetta modifica è stata attuata per fasi successive: il primo step ha interessato le zone centrali della città, nel secondo step (dal 20 maggio) è stata estesa all'intero territorio cittadino.

Per quel che concerne il servizio idrico, nel maggio 2019 è stato perfezionato, in esecuzione della sentenza del Consiglio di Stato 2320/2017, il relativo trasferimento da CSP al nuovo soggetto gestore Unico Acea Ato2 Spa. Tale operazione ha comportato a valle del perfezionamento di tutti gli adempimenti tecnici ed amministrativi propedeutici, il subentro di Acea ATO2 S.p.a., nella gestione idrica dell'impianto di potabilizzazione del Fiume Mignone con assunzione del personale già alle dipendenze di CSP, addetto alle attività di gestione del potabilizzatore predetto nonché alle attività tecnico-amministrative connesse. Con accordo del 7 maggio 2019 le Società Acea ATO2 SpA e CSP hanno congiuntamente definito con le Organizzazioni Sindacali Territoriali/RSA aziendali le modalità attraverso cui garantire la continuità occupazionale e la salvaguardia delle condizioni normative ed economiche godute nei confronti dei lavoratori interessati.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n.154 del 17.12.2019, il Socio ha preso atto della grave crisi finanziaria in cui versa la Civitavecchia Servizi Pubblici Srl, ed ha chiesto alla CSP la presentazione di un Piano di Ristrutturazione aziendale in accordo con le linee programmatiche e gestionali impartite dall'Amministrazione Comunale.

In data 11.02.2020, l'assemblea dei soci di CSP ha nominato il nuovo CdA, a seguito delle revoca del precedente organo amministrativo, nella persona dell'avv. Antonio Carbone - con funzioni di Presidente della CSP - e della dr.ssa Valentina Sanfelice di Bagnoli - Consigliere della CSP.

In data 18.03.2020, con nota prot. CSP n.1154, il Presidente del CdA di CSP ha trasmesso al Socio una relazione in merito alla situazione economico-finanziaria della società e alle linee guida per il Piano di risanamento, formulate richiamando la sopra citata delibera.

Con nota prot.n.26576 del 26.03.2020, il Dirigente dei servizi finanziari e partecipate, in qualità di Responsabile dell'ufficio controllo analogo, ha trasmesso il parere tecnico-contabile ex art.49 TUEL circa la sostenibilità economico-finanziaria delle proposte formulate dalla CSP nella relazione sopra indicata.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n.47 del 30.04.2020, l'A.C. ha adottato le linee di indirizzo propedeutiche alla redazione del Piano di ristrutturazione di CSP, così come riportate nel parere sopra indicato, raccomandando altresì alla società di attuare senza indugio tutte le più opportune iniziative idonee al ripristino dell'equilibrio economico-finanziario nell'arco dei due prossimi esercizi.

In data 13.05.2020 (prot.CSP n.641), la società ha trasmesso al Socio il Piano di risanamento elaborato ai sensi e per gli effetti dell'art.14 del D.Lgs. 175/2016 approvato dal CdA.

Con nota prot.CSP n.717 del 08.06.2020, l'Ufficio Controllo Analogo del Comune di Civitavecchia ha trasmesso alla CSP le proprie osservazioni in ordine al Piano di risanamento redatto dalla società.

Ad integrazione della suddetta nota, con comunicazione prot.CSP n.808 del 29.06.2020, l'Assessore alle partecipate ha fornito alla società alcuni indirizzi di natura gestionale, di cui tener conto per la predisposizione del Piano di ristrutturazione.

In data 14.08.2020 il CdA ha approvato e trasmesso al Socio il Piano di ristrutturazione aziendale e risanamento (PdRA) redatto sulla base di tutte le osservazioni ed indicazioni fornite dall'A.C.

Il Piano si basa su una serie di ipotesi, finalizzate al riequilibrio della situazione debitoria e alla prosecuzione dell'attività in condizioni di equilibrio economico e finanziario. In particolare:

- la rimodulazione di alcuni dei contratti di servizio già in essere con l'A.C.;
- l'affidamento di nuovi servizi e la stipula dei relativi contratti di servizio;
- l'adeguamento e la rimodulazione, da parte dell'A.C., di alcune tariffe nei confronti dei privati.

Il PdRA approvato dal CdA è stato oggetto di deliberazione di Consiglio Comunale n.78 del 30.10.2020, nella quale sono state apportate alcune modifiche al predetto piano, quali la sostituzione del servizio di manutenzione degli immobili comunali, delle strade, dei marciapiedi e degli arredi urbani, nonché di manutenzione e gestione dei bagni pubblici, con quello di gestione delle caditoie e della rete delle acque meteoriche.

In data 31.01.2021, come previsto nel PdRA, la società ha proceduto alla chiusura della farmacia sita presso la stazione ferroviaria, con contestuale ricollocamento dei dipendenti presso le altre farmacie comunali gestite.

In data 17.03.2021 il Socio Unico ha proceduto, in assemblea, alla nomina del terzo membro del CdA nella persona dell'avv. Fabrizio Lungarini con funzione di consigliere.

Successivamente, in data 30.03.2021, il Socio Unico ha nominato in assemblea il nuovo CdA, a seguito della revoca del precedente Presidente, nelle persone dell'avv. Fabrizio Lungarini, con funzione di Presidente, e dell'Avv. Matteo Mormino, Consigliere. E' rimasta in carica, con funzione di Consigliere, la dr.ssa Valentina Sanfelice di Bagnoli.

Nel mese di dicembre 2021, la CSP ha formalizzato la terza proposta di accordo transattivo alla curatela della Civitavecchia Infrastrutture Srl in fallimento, essendo desumibile, dai colloqui intercorsi, la disponibilità di giungere ad un accordo.

Nel mese di febbraio 2022 si è poi avuta notizia del rigetto della richiesta di provvisoria esecutività del Decreto Ingiuntivo di Civitavecchia Infrastrutture e del rinvio al mese di aprile 2022 della causa per la discussione sulle questioni preliminari sollevate dalla nostra società.

Ci si aspetta pertanto la revoca del decreto ingiuntivo e quindi la chiusura del relativo processo.

Quasi contemporaneamente si è ricevuto l'ulteriore diniego della curatela alla proposta transattiva che complessivamente prevedeva il riconoscimento della somma di 800 mila euro al fallimento.

Allo stato quindi è ragionevole prevedere che si procederà con un arbitrato nel corso del quale sarà ancora possibile intentare trattative bonarie alla ricerca di una soluzione transattiva.

In data 28.05.2021 il nuovo proprietario dell'immobile sito in Via Leopoli e del terreno su cui sorge l'ecocentro, di precedente proprietà della fallita Civitavecchia Infrastrutture, ha inviato alla società l'atto di compravendita, chiedendo il pagamento del canone mensile. Poiché il titolo in base al quale si pretende il pagamento appare contestabile sotto diversi aspetti, per questo si sono promosse interlocuzioni con diversi avvocati del nuovo proprietario che inizialmente facevano ritenere di poter raggiungere un accordo ma che poi, ingiustificatamente, sono state interrotte dal proprietario che ha revocato l'ultimo avvocato e richiesto il pagamento per l'intero.

Questo CdA ha quindi iniziato a valutare seriamente l'ipotesi di trasferire in breve tempo le attività di Via Leopoli e di Località Monna Felicità in altro luogo più consono e maggiormente rispondente alla necessità aziendali, oltre che vantaggioso economicamente.

Nel frattempo si sono accantonate prudenzialmente le somme che si ritengono in contestazione e si è proceduto ad una stima del valore di occupazione dei beni senza titolo.

Nel mese di luglio 2021, in esito alla procedura di evidenza pubblica promossa dal Comune di Civitavecchia, è stato individuato, quale professionista al quale affidare l'incarico di Direttore Generale della CSP, il dott. Daniele Pistola; il relativo contratto è stato stipulato nel mese di settembre.

Nel mese di novembre 2021, la società ha proceduto all'aggiornamento del PdRA approvato, così come richiesto sia dal Socio che dal Collegio Sindacale, estendendo inoltre le previsioni economiche, patrimoniali e finanziarie fino all'esercizio 2025.

Il piano ha recepito gli effetti della deliberazione della giunta comunale n.148 del 30 settembre 2021, con la quale il Socio ha riconosciuto alla CSP un contributo straordinario pari ad euro 710.740,52 a seguito degli effetti distorsivi causati dall'emergenza epidemiologica Covid-19 nell'esercizio 2020, che hanno prodotto minori ricavi per euro 670.769,15 nei settori T.P.L. e Mobilità e maggiori costi per euro 39.971,37 derivanti da maggiori spese connesse all'emergenza sanitaria.

Nella stessa deliberazione, il Socio ha riconosciuto il contributo straordinario "una tantum" anche per l'esercizio 2021, di importo massimo pari ad euro 639.259,48.

Si evidenzia peraltro come la società abbia in effetti, nel suddetto esercizio, sostenuto minori ricavi per euro 488.095,70 nei settori T.P.L. e Sosta e maggiori costi per euro 321.443,51 derivanti da maggiori spese connesse all'emergenza sanitaria, per un totale di euro 809.539,21.

L'avvio dei lavori previsti nel programma di manutenzione straordinaria all'interno dei cimiteri cittadini, messo a punto di concerto con i competenti uffici comunali e progettato ex novo a cura di CSP, ha permesso alla società di incassare il relativo corrispettivo previsto dal contratto di servizio, oltre che migliorare lo stato di manutenzione e la qualità del servizio all'utenza.

Nel corso dell'esercizio, la società ha effettuato investimenti in beni strumentali per euro 388.663, usufruendo così di un credito d'imposta ex art.1, commi da 1054 a 1058, della legge 178/2020, pari ad euro 38.866,30.

Inoltre, nel corso dell'ultimo trimestre del 2021, la società ha iniziato ad investire nella formazione del personale relativamente a materie riguardanti le tecnologie abilitanti e rilevanti per la trasformazione tecnologica e digitale delle aziende, oltre che ad investire nella innovazione dei processi aziendali, maturando pertanto un credito d'imposta pari ad euro 115.979,59.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021 presenta un risultato positivo pari ad euro 17.822,89 (con un EBT pari ad euro 52.205,89) e un patrimonio netto negativo pari ad euro 1.340.971,58 ed è redatto secondo il principio della continuità aziendale in quanto:

- in data 22.02.2021, il Socio ha proceduto al ripianamento della perdita 2019, e al contestuale aumento di capitale fino ad euro 120.000, avvalendosi, per quanto riguarda il ripianamento della perdita dell'esercizio 2020, della sospensione prevista dall'art. 6 del D.L. n. 23/2020 e ss.mm.ii;
- la società ha approvato un PdRA, e successivo aggiornamento, attraverso il quale si prefigge sia il recupero economico, come previsto dal piano di ristrutturazione aziendale ex

comma 4 dell'art.14 del D.Lgs. 175/2016, che il riequilibrio finanziario, come previsto dal piano di risanamento ex comma 5 del medesimo articolo, già nell'esercizio 2021.

Si rimanda al contenuto della Relazione sulla Gestione per gli approfondimenti sulle attività svolte e sui fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio, per l'andamento della gestione e per le prospettive temporali future.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata nel 2016 e successivi aggiornamenti.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 5, del codice civile. Gli effetti derivanti dalla prima adozione delle norme del DLgs. 139/2015 e dei pertinenti principi contabili nazionali sono stati imputati, come richiesto dall'OIC 29, alla voce "Utili (perdite) portati a nuovo" del patrimonio netto.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, in ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile.

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del codice civile, la società ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10).

Criteri di valutazione

Relativamente ai criteri di valutazione adottati, si osserva quanto segue:

Attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa

destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Passivo

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alla residua possibilità di utilizzazione.

L'avviamento è stato ammortizzato lungo un periodo di 10 anni, mentre le spese societarie, le spese organizzative, il sito web, i software, i costi per la formazione dei dipendenti e le migliorie su beni di terzi sono stati ammortizzati in 5 anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti.

Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alla residua possibilità di utilizzazione.

Le aliquote applicate, desunte da una stima della vita utile residua dei beni, sono le seguenti:

- Attrezzature: 20%
- Parcheggio modulare Fast Park: 20%

- Impianti: 20%
- Mobili e arredi: 12%
- Mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%
- Macchine d'ufficio elettroniche: 12%
- Telefonia mobile: 12%
- Altri beni materiali: 20%
- Automezzi: 20%
- Autovetture: 20%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati in base al criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze di magazzino

Sono valutate in base al costo di acquisto e tale valore non è superiore al valore di realizzo desunto dal mercato.

Fondi per rischi e oneri

Sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali al 31 dicembre 2021 non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31, evitando la costituzione di fondi per rischi privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

L'ammontare iscritto nella voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1 gennaio 2007, destinate a

forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per il periodo, determinate secondo le aliquote stabilite dalle norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Costi e Ricavi

Sono iscritti nel bilancio secondo i criteri della competenza e della prudenza.

Attivo

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio al 01/01/2020					
Valore di inizio esercizio	80.673	31.897	529.259	525.042	1.166.872
Costo					
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-53.488	-13.505	-175.453	-220.440	-462.886
Svalutazioni					
Valore di bilancio al 01/01/2021	27.186	18.392	353.806	304.602	703.986
Variazioni nel periodo					
Incrementi per acquisizioni	0	10.395	0	48.400	58.795
Riclassifiche (del valore di bilancio)					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)					
Rivalutazioni effettuate nel periodo					
Ammortamento del periodo	-16.135	-7.096	-52.926	-95.286	-171.443

Svalutazioni effettuate nel periodo					
Altre variazioni					
Totale variazioni	-16.135	3.298	-52.926	-46.886	-112.649
Valore al 31/12/2021					
Costo	80.673	42.292	529.259	573.443	1.225.667
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-69.622	-20.602	-228.379	-315.726	-634.329
Svalutazioni					
Valore di bilancio	11.051	21.690	300.880	257.716	591.338

L'avviamento è stato iscritto nell'attivo a seguito del trasferimento dei rami d'azienda di HCS e delle SOT.

L'incremento del valore lordo delle immobilizzazioni immateriali è riconducibile principalmente alla voce "migliorie su beni di terzi". Infatti, nel corso dell'anno sono iniziati i lavori di manutenzione straordinaria presso i cimiteri comunali, come da programma messo a punto di concerto con i competenti uffici comunali.

II. Immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio al 01/01/2020				
Valore di inizio esercizio	77.946	453.264	1.063.304	1.594.513
Costo				
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-23.962	-223.450	-419.786	-667.199
Svalutazioni				
Valore di bilancio al 01/01/2021	53.983	229.814	643.518	927.315
Variazioni nel periodo				
Incrementi per acquisizioni	6.671	82.139	2.747.412	2.836.223
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			-59.000	-59.000
Rivalutazioni effettuate nel periodo				
Ammortamento del periodo	-15.963	-97.704	-616.781	-730.449
Svalutazioni effettuate nel periodo				
Altre variazioni				
Totale variazioni	-9.292	-15.565	2.071.631	2.046.774
Valore al 31/12/2021				

Costo	84.617	535.403	3.751.716	4.371.736
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-39.926	-321.154	-1.036.567	-1.397.647
Svalutazioni				
Valore di bilancio	44.691	214.248	2.715.149	2.974.088

Il valore del costo storico delle immobilizzazioni materiali al 31 dicembre 2021 risulta composto dai seguenti dettagli:

Impianti e macchinario	84.617
Impianti	84.617
Attrezzature industriali e commerciali	535.403
Parcheggio Fast Park	209.495
Attrezzatura Farmacie	38.662
Attrezzatura Sede	707
Attrezzatura Verde	9.340
Attrezzatura Officina	7.440
Attrezzatura Cimitero	37.000
Attrezzatura TPL	5.321
Attrezzatura Igiene Urbana	77.417
Attrezzatura Raccolta differenziata	50.263
Attrezzatura Aree di sosta	41.561
Attrezzatura Pubblicità	28.449
Attrezzatura Caditoie	3.243
Attrezzatura Varia	26.504
Altri beni	3.751.716
Mobili e arredi	73.564
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.270
Macchine d'ufficio elettroniche	35.176
Telefonia mobile	6.561
Autobus e scuolabus	2.056.653
Autovetture	19.600
Automezzi N.U.	1.477.419
Automezzi discarica	39.000
Automezzi verde	4.620
Carri soccorso	11.000
Altri beni	25.853

L'aumento del valore lordo degli ammortamenti materiali è riconducibile principalmente al conferimento, da parte del Socio, di n.12 autobus per euro 1.452.487,50 e n.17 mezzi Igiene Urbana per 1.131.797,54, tutti già in uso alla società, oltre all'acquisto di n.1 autobus (euro 128.000) e di attrezzature per la raccolta differenziata (euro 39.000 circa). Sono stati

inoltre acquistati n.3 parcometri nuovi e n.35 scale da collocare presso i cimiteri cittadini.

III. Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie né partecipazioni in altre società o enti.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Le rimanenze sono valutate in base al costo d'acquisto.

Il costo dei suddetti beni al 31 dicembre 2021 è il seguente:

- farmaci: euro 383.268
- carburante: euro 4.051.

Le rimanenze, acquisite originariamente a seguito del trasferimento dei rami d'azienda di HCS e delle SOT, nell'esercizio si sono movimentate come segue:

	Farmaci	Carburante	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	426.568	7.519	434.087
Variazione nel periodo	-43.300	-3.468	-46.768
Valore al 31/12/2021	383.268	4.051	387.319

II. Crediti

I crediti ammontano, alla data del 31 dicembre 2021, a euro 2.588.841, così suddivisi:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Crediti verso clienti	210.362	454.769	-244.407
Crediti verso controllanti	1.663.610	634.112	1.029.498
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	385.017	543.945	-158.928
Crediti tributari	201.025	50.578	150.447
Crediti verso altri	128.827	180.977	-52.150
	2.588.841	1.864.381	724.460

Ripartizione dei crediti per area geografica

	Importo	Area Geografica
Crediti verso clienti	210.362	Italia
Crediti verso controllanti	1.663.610	Italia
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	385.017	Italia
Crediti tributari	201.025	Italia
Crediti verso altri	128.827	Italia
	2.588.841	

Ripartizione dei crediti per scadenza

	Importo	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Crediti verso clienti	210.362	210.362	
Crediti verso controllanti	1.663.610	1.663.610	
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	385.017	385.017	
Crediti tributari	201.025	201.025	
Crediti verso altri	128.827	128.827	
	2.588.841	2.588.841	

Per quanto riguarda i crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante, si specifica che, a seguito di dichiarazione di chiusura del fallimento della società Argo Srl in liquidazione, avvenuta in data 15.07.2021, è stato stornato il credito di euro 64.859.

Nel corso dell'esercizio, la società ha effettuato investimenti in beni strumentali per euro 388.633,01, maturando così di un credito d'imposta ex art.1, commi da 1054 a 1058, della legge 178/2020, pari ad euro 38.866,30. Di questi, 33.232,94 euro relativi agli acquisti del periodo gennaio-luglio sono già stati utilizzati in compensazione nel mese di settembre 2021.

L'art.19 del D.L. 73/2021 ha introdotto, per il periodo d'imposta 2021, la c.d. Super ACE (Aiuto alla Crescita Economica), che prevede, per gli incrementi di capitale proprio rilevati nell'anno, una detassazione pari all'importo risultante dall'applicazione di un coefficiente del 15%, trasformabile in credito d'imposta.

La società pertanto, a seguito dei conferimenti effettuati dal Socio a febbraio 2021, ha maturato un credito d'imposta pari a 18.000 euro.

Tutti gli importi hanno scadenza entro i 12 mesi.

IV. Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 600.324,20, così suddivise:

- conti correnti bancari e postali: euro 545.213,34;
- cassa: euro 55.110,86.

D) Ratei e risconti

La voce contiene risconti attivi derivanti da costi sostenuti nell'esercizio, la cui competenza è in parte da attribuirsi agli esercizi successivi, ed ammonta ad euro 17.933,50.

Le voci principali riguardano assicurazioni e tasse di circolazione degli automezzi.

Passivo

A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto, che al 31 dicembre 2021 evidenzia un importo negativo pari ad euro 1.340.971,58, è così costituito:

- capitale sociale: euro 120.000,00;
- riserva legale: euro 675.273,06;
- perdite esercizi precedenti: euro 2.154.067,53;
- utile di periodo: euro 17.822,89.

Si riporta di seguito il prospetto di movimentazione delle poste di patrimonio netto:

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Altre Riserve	Utili (perdite) portate a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Patrimonio Netto
Valori al 01/01/2018	10.000,00				17.594,55	27.594,55
Destinazione risultato d'esercizio 2017		879,72		16.714,83		
Altre variazioni:						
incrementi					30.428,83	30.428,83
decrementi						
Valori al 31/12/2018	10.000,00	879,72		16.714,83	30.428,83	58.023,38
Destinazione risultato d'esercizio 2018				30.428,83		
Altre variazioni:						
incrementi						
decrementi					-2.347.035,36	-2.347.035,36
Valori al 31/12/2019	10.000,00	879,72		47.143,66	-2.347.035,36	-2.289.011,98
Destinazione risultato d'esercizio 2019				-2.347.035,36		
Altre variazioni:						
incrementi						
decrementi					-2.154.067,53	-2.154.067,53
Valori al 31/12/2020	10.000,00	879,72		-2.299.891,70	-2.154.067,53	-4.443.079,51

Destinazione risultato d'esercizio 2020				-2.154.067,53		
Altre variazioni:						
incrementi	110.000,00	674.393,34		2.299.891,70	17.822,89	3.102.107,93
decrementi						
Valori al 31/12/2021	120.000,00	675.273,06		-2.154.067,53	17.822,89	-1.340.971,58

In data 22.02.2021, preso atto della necessità non più differibile di garantire la continuità aziendale della società, così come richiesto dal Codice Civile, e del mancato ottenimento del finanziamento bancario di 2 mln di euro, il Socio ha proceduto al ripianamento della sola perdita 2019, e al contestuale aumento di capitale come disposto dalla Deliberazione di Consiglio n. 77/2020 nell'ambito dell'approvazione del nuovo Statuto societario, avvalendosi, per quanto riguarda il ripianamento della perdita dell'esercizio 2020, della sospensione prevista dall'art. 6 del D.L. n. 23/2020 e ss.mm.ii.

Il ripianamento del patrimonio netto negativo della società al 31.12.2019 è avvenuto attraverso il conferimento di beni e mezzi come segue:

- conferimento in danaro pari ad euro 500.000,00
 - conferimento di mezzi (n.12 autobus e n.17 autocompattatori) per un controvalore periziato pari complessivamente ad euro 2.584.285,04
- per un totale conferito pari ad euro 3.084.285,04.

B) Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri, alla data del 31 dicembre 2021, ammontano ad euro 1.357.058,01.

Nel dettaglio, i suddetti fondi sono così costituiti:

- accollo, a seguito del trasferimento del ramo d'azienda di HCS, del debito di quest'ultima scritto nel fondo di ripristino ambientale relativo ai costi di gestione "post-mortem" della discarica "Fosso Crepacuore 1": euro 117.122;
- fondo rischi per contenziosi dipendenti: euro 312.576,80;
- fondo rischi per contenzioso v/Polloni Fabio: euro 65.658,56;
- fondo rischi per contenzioso v/Civitavecchia Infrastrutture: euro 861.700,65.

Lasciato invariato il fondo relativo all'accollo del debito di HCS, per il quale non ci sono elementi a supporto di eventuali variazioni dell'importo accantonato, il CdA ha proceduto alla revisione del rischio derivante da sentenze e contenziosi avversi ed esistenti alla data di chiusura del bilancio e a una puntuale valutazione del debito verso il Fallimento di Civitavecchia Infrastrutture alla luce delle vicende giudiziarie che si sono susseguite.

Da un'analisi prudenziale a copertura di eventuali soccombenze e spese legali relative ai

contenziosi in essere con i dipendenti, si è proceduto ad accantonare un importo totale di euro 312.576,80, definito a seguito di un'attenta valutazione dei contenziosi e della possibilità di soccombenza.

Relativamente alla terza voce, si specifica che è in essere un contenzioso con il nuovo proprietario dell'immobile sito in Via Leopoli e del terreno su cui sorge l'ecocentro, di precedente proprietà della fallita Civitavecchia Infrastrutture, relativamente all'importo dell'indennità da corrispondere, in quanto il titolo in base al quale si pretende il pagamento appare contestabile sotto diversi aspetti.

Il CdA ha ritenuto quindi, in via prudenziale, di accantonare un fondo rischi di euro 65.659, pari al 50% della differenza tra l'importo pieno previsto nel contratto di concessione amministrativa e richiesto dal nuovo proprietario e l'importo parametrato sulla base di un'indennità di occupazione senza titolo stimata in 35.000 euro/anno.

A seguito della possibilità di accordo con il Fallimento della Civitavecchia Infrastrutture, desumibile dai colloqui intercorsi con la curatela, la società ha operato una puntuale valutazione del debito iscritto in contabilità sulla base dell'importo di euro 800.000,00 proposto a titolo di transazione, anche se tale accordo non è ancora definito e certo.

Si è così ritenuta fondata, a fronte di un'esposizione debitoria di euro 928.664,27 (macroclasse D dello Stato Patrimoniale) e di un credito di euro 128.664,27, appostare l'importo residuo di euro 786.938,05 tra i fondi rischi e oneri (macroclasse B dello Stato Patrimoniale).

Si è inoltre stabilito di accantonare nel fondo rischi anche l'importo di euro 74.762,60, pari al canone del periodo che intercorre dalla richiesta di decreto ingiuntivo da parte della Civitavecchia Infrastrutture Srl fino alla data di vendita del bene.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta, al 31 dicembre 2021, a euro 393.281,32, ed è determinato secondo le previsioni dell'art.2120 del codice civile.

D) Debiti

I debiti ammontano, alla data del 31 dicembre 2021, a euro 6.716.238, così suddivisi:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Debiti verso banche	19		19
Debiti verso fornitori	2.797.239	3.319.841	-522.602
Debiti verso controllanti	219.067	284.651	-65.584
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	967.296	1.783.262	-815.966
Debiti tributari	597.961	543.796	54.165
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	554.834	581.011	-26.177
Altri debiti	1.579.822	1.590.535	-10.713
	6.716.238	8.103.096	-1.386.858

Ripartizione dei debiti per area geografica

	31/12/2021	Area Geografica
Debiti verso banche	19	Italia
Debiti verso fornitori	2.797.239	Italia
Debiti verso controllanti	219.067	Italia
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	967.296	Italia
Debiti tributari	597.961	Italia
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	554.834	Italia
Altri debiti	1.579.822	Italia
	6.716.238	

Ripartizione dei debiti per scadenza

	31/12/2021	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Debiti verso banche	19	19	
Debiti verso fornitori	2.797.239	2.492.892	304.347
Debiti verso controllanti	219.067	219.067	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	967.296	967.296	
Debiti tributari	597.961	597.961	
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	554.834	554.834	
Altri debiti	1.579.822	1.579.822	
	6.716.238	6.411.891	304.347

I "Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante" sono suddivisi come segue:

	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020
Debiti verso Civitavecchia Infrastrutture	928.664,27	1.700.622,11
Debiti verso HCS	37.736,97	37.736,97
Debiti verso Ippocrate	894,56	894,56
Debiti verso Argo		44.008,80
Totale Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	967.295,80	1.783.262,44

Come già specificato in precedenza, relativamente al debito verso Civitavecchia Infrastrutture, il CdA ha ritenuto opportuno spostare nel fondo rischi la quota di tale debito (al netto dei crediti vantati) eccedente l'importo di euro 800.000 proposto alla curatela a titolo di transazione.

Per quanto riguarda i debiti verso Argo, si specifica che, a seguito di dichiarazione di chiusura del fallimento della società Argo Srl in liquidazione, avvenuta in data 15.07.2021, è stato stornato il debito di euro 44.009.

Gli importi con scadenza oltre i 12 mesi sono relativi ai debiti verso fornitori oggetto di dilazione di pagamento a seguito di accordi già formalizzati.

E) Ratei e risconti

La voce è relativa al risconto passivo del contributo in conto impianti ex art.1, commi da 1054 a 1058, della legge 178/2020 riconosciuto per gli investimenti in beni strumentali effettuati nell'esercizio 2021.

Conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

A) Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta a euro 21.609.329, ed è così composto:

- ricavi delle vendite e delle prestazioni: euro 19.748.143;

- altri ricavi e proventi: euro 1.861.187.

Ripartizione dei ricavi per area geografica

	Importo	Area Geografica
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.748.143	Italia
Altri ricavi e proventi	1.861.187	Italia
	21.609.329	

I ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività sono così suddivisi:

Ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categorie di attività	19.748.143
Ricavi contratto T.P.L. Comune Cvecchia	865.200
Ricavi contributo T.P.L. Regione Lazio	687.289
Ricavi agevolazioni tariffarie TPL Comune Cvecchia	29.368
Ricavi Vendita biglietti e abbonamenti TPL (clienti privati)	181.770
Ricavi contratto Servizio scuolabus Comune Cvecchia	190.716
Ricavi Parcometri Comune di Civitavecchia	11.936
Ricavi Parcometri (clienti privati)	638.715
Ricavi area di sosta Isonzo (clienti privati)	77.352
Ricavi area di sosta Feltrinelli (clienti privati)	8.377
Ricavi servizio rimozione (clienti privati)	27.699
Ricavi Igiene Urbana Comune Cvecchia	10.046.160
Ricavi lavori straordinari Igiene Urbana Comune Cvecchia	8.165
Ricavi ecocentro	6.440
Ricavi trasporto e smaltimento percolato	255.000
Ricavi Ritiro materiali ingombranti (clienti privati)	5.901
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) vetro	21.910
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) carta	72.653
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) plastica	199.232
Ricavi raccolta abiti usati	15.091
Ricavi Front office TARI	105.000
Ricavi manutenzione caditoie	660.484
Ricavi Segnaletica stradale Comune Cvecchia	286.885
Ricavi Segnaletica stradale (clienti privati)	200
Ricavi Canile Comune Cvecchia	114.398
Ricavi servizio AEC Comune Cvecchia	1.276.521
Ricavi spazi pubblicitari (clienti privati)	7.246
Ricavi Servizio tumulazioni (clienti privati)	172.775
Ricavi Servizi cimiteriali Comune Cvecchia	160.000
Ricavi quota manutenzione loculi cimiteriali	483.500
Ricavi da diritti cimiteriali (clienti privati)	37.063
Ricavi Luci votive (clienti privati)	112.011
Ricavi Infopoint	40.833
Ricavi farmacie (clienti privati)	2.942.254

Relativamente ai ricavi delle vendite e delle prestazioni, si evidenzia quanto segue:

- a partire dal 01.01.2021 il servizio di gestione del verde pubblico è stato retrocesso al Comune di Civitavecchia e, in data 31.01.2021, è stata chiusa la Farmacia Stazione
- nel mese di gennaio 2021 sono stati sottoscritti i nuovi contratti di servizio con il Comune di Civitavecchia relativi alla gestione della segnaletica stradale, al trasporto e smaltimento del percolato, e alla gestione delle caditoie e della rete delle acque meteoriche; relativamente a quest'ultimo si evidenzia, a partire dal mese di settembre 2021, oltre alla completa esecuzione dei previsti interventi di periodo, il completo recupero delle lavorazioni pregresse rimaste inevase nei primi mesi della gestione
- in data 27.05.2021, con deliberazione della giunta comunale n.76, è stata approvata la rideterminazione delle tariffe e delle fasce orarie di sosta sugli stalli blu; a tal proposito vi è da rilevare come il Socio unico abbia chiesto alla CSP di attendere prima di rendere operativi gli aumenti tariffari, e quindi i relativi effetti positivi sulla gestione economica si produrranno soltanto al momento del via libera da parte del Socio
- nel mese di giugno, a seguito della sottoscrizione del relativo contratto di servizio, è iniziato il nuovo servizio di gestione del Punto di Informazione Turistica
- in data 10.06.2021, con deliberazione della giunta comunale n.86, è stato approvato l'aggiornamento delle tariffe cimiteriali, con contestuale avvio da parte della società dei lavori previsti nel programma di manutenzione straordinaria all'interno dei cimiteri cittadini, messo a punto di concerto con i competenti uffici comunali e progettato ex novo a cura di CSP.
L'applicazione di tale programma ha permesso alla società di incassare il relativo corrispettivo previsto dal contratto di servizio, oltre che migliorare lo stato di manutenzione e la qualità del servizio offerto all'utenza.
- in data 24.09.2021, con deliberazione della giunta comunale n.142, è stato approvato il disciplinare di gestione dell'ecocentro comunale, che prevede, tra l'altro, il pagamento di un contributo forfettario pari ad euro 20,00 per le utenze non domestiche che abbiano servito una committenza domestica
- in data 03.12.2021, con deliberazione della giunta comunale n.189, è stata approvata la nuova tariffa per il biglietto di corsa semplice relativo alla linea speciale di collegamento tra scalo portuale e scalo ferroviario, dedicata agli utenti crocieristi, incrementandola da euro 2,00 ad euro 3,00.

- il settore Farmacie, grazie alla massiccia campagna pubblicitaria intrapresa, ad una migliore organizzazione del lavoro, alle numerose iniziative messe in atto per ampliare il ventaglio e la qualità dei servizi offerti alla clientela, ed infine all'implementazione del servizio telematico denominato SuperM, che consente la visione collettiva e centralizzata del magazzino, ha visto un importante aumento del fatturato rispetto all'esercizio precedente. Infatti, pur con una farmacia in meno rispetto all'anno precedente, i ricavi complessivi sono aumentati di oltre 230.000 euro. Prendendo poi in considerazione solo le 5 farmacie rimaste, l'aumento di fatturato è stato pari a circa 500.000 euro (+20%), con Farmacia Boccelle che ha incrementato i ricavi addirittura del 40%.
- gli effetti della pandemia di Covid-19 si sono manifestati negativamente nel settore del trasporto pubblico locale, che nel 2021 ha visto un calo del fatturato del 68% rispetto al 2019, con una perdita di ricavi pari ad euro 451.000 circa
- gli effetti della pandemia hanno avuto anche riflessi negativi sul settore della mobilità, che ha visto un calo dei ricavi, nel 2021 rispetto al 2019, di oltre 36.000 euro

Di seguito il prospetto di dettaglio relativo alla riduzione dei ricavi nell'esercizio 2021 rispetto al 2019 a causa dell'emergenza sanitaria Covid-2019.

Riduzione ricavi 2021 derivanti dall'emergenza sanitaria Covid-2019

SERVIZIO	ESERCIZIO		DIFFERENZA	DIFFERENZA %	DESCRIZIONE
	2019	2021			
T.P.L.	€ 662.874,03	€ 211.137,43	-€ 451.736,60	-68,15%	decremento dei ricavi da vendita di biglietti e abbonamenti T.P.L. a seguito della riduzione del traffico ordinario e crocieristico causata dall'emergenza Covid-19
AREA DI SOSTA ISONZO	€ 113.711,42	€ 77.352,32	-€ 36.359,10	-31,97%	decremento dei ricavi dell'area di parcheggio "Isonzo" a seguito della riduzione del traffico ordinario e crocieristico causata dall'emergenza Covid-19
TOTALE	€ 776.585,45	€ 288.489,75	-€ 488.095,70		

Relativamente agli "altri ricavi e proventi" si evidenzia quanto segue:

- nella voce “Sopravvenienze attive” è iscritto il contributo straordinario pari ad euro 710.740,52 riconosciuto dal Socio, con deliberazione della giunta comunale n.148 del 30 settembre 2021, a seguito degli effetti distorsivi causati dall'emergenza epidemiologica Covid-19 nell'esercizio 2020, che hanno prodotto minori ricavi per euro 670.769,15 nei settori T.P.L. e Mobilità e maggiori costi per euro 39.971,37 derivanti da maggiori spese connesse all'emergenza sanitaria.
- la voce “Contributo perdite Covid” è relativa al contributo straordinario pari ad euro 639.259,48 riconosciuto per la medesima motivazione di cui al punto precedente, relativamente all'esercizio 2021
- nella voce “Ricavi da credito d'imposta”, sono iscritti il credito d'imposta maturato a seguito dell'attività formativa 4.0 effettuata in favore del personale dipendente nell'ultimo quadrimestre dell'anno (euro 115.979,59), quello spettante ex art.32 D.L. 72/2021 (convertito dalla Legge 106/2021) per le spese di sanificazione sostenute nel trimestre giugno-agosto 2021 (euro 11.825), e infine il credito d'imposta derivante dalla c.d. Super ACE 2021 (euro 18.000).

B) Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a euro 21.519.849, e sono così composti:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.798.347	2.556.673	241.675
Costi per servizi	2.987.286	3.907.103	-919.817
Costi per godimento beni di terzi	908.904	991.817	-82.913
Costi per il personale	13.091.041	12.722.882	368.159
Ammortamenti e svalutazioni	947.983	472.821	475.162
Variazioni delle rimanenze	46.768	-31.119	77.887
Accantonamento rischi	445.519		445.519
Oneri diversi di gestione	294.001	266.369	27.632
	21.519.849	20.886.546	633.303

I dati evidenziano una forte riduzione dei costi per servizi rispetto all'esercizio precedente. Infatti, da gennaio 2021 è entrata a pieno regime l'attività di trasporto in proprio dei rifiuti indifferenziati presso l'impianto di TMB di Viterbo, prima affidata a terzi, con un risparmio di 235.000 euro circa rispetto all'anno precedente.

Inoltre, le nuove modalità di conferimento dei rifiuti urbani differenziati, operative dal mese di febbraio 2021, hanno consentito un risparmio pari ad oltre 346.000 euro sui costi di trasporto e conferimento.

Infine, la riorganizzazione del lavoro intrapresa ha permesso, soprattutto nel settore dell'igiene urbana, di recuperare risorse e rinunciare in modo progressivo al ricorso al lavoro in somministrazione, con un risparmio di oltre 306.000 euro rispetto all'esercizio precedente, nonostante la necessità di ricorrere, nell'ultimo trimestre dell'anno, a

lavoratori in somministrazione per sopperire alle assenze nel settore Igiene Urbana causate dall'emergenza sanitaria.

Ulteriori lavoratori sono stati impiegati poi nel settore A.E.C., per sopperire alla carenza di personale, e, in misura minore, nel settore Farmacie e in quello dei servizi cimiteriali, nell'ottica del miglioramento dell'efficienza e della qualità del servizio offerto.

Nei mesi estivi, inoltre, la società ha utilizzato lavoratori in somministrazione nel settore Igiene Urbana per consentire ai dipendenti di usufruire di ferie e permessi in conformità al piano di smaltimento predisposto, potendo così mantenere costante, rispetto all'anno precedente, il debito per ferie e permessi senza incidere negativamente sull'efficienza e la qualità dei servizi, nonostante il periodo di emergenza sanitaria, che come detto ha causato numerose assenze.

In conformità al principio contabile OIC 12, le spese per lavoro interinale sono contabilizzate tra i costi del personale.

La società ha sostenuto inoltre, nell'esercizio, ingenti costi derivanti dalla già citata pandemia mondiale, pari ad oltre 321.000 euro. A titolo esemplificativo si citano: - il conferimento dei rifiuti da parte delle utenze interessate dal Covid-19, che richiedendo una diversa gestione ha imposto la completa revisione della modalità di raccolta incidendo sia sull'organizzazione del lavoro che sui costi di trasporto della frazione indifferenziata; - le sanificazioni ed igienizzazioni dei mezzi e dei luoghi di lavoro; - l'acquisto dei DPI forniti ai lavoratori; - l'utilizzo di lavoratori in somministrazione nel settore Igiene Urbana per sopperire alle assenze causate dall'emergenza sanitaria.

Di seguito il prospetto di dettaglio dei costi sostenuti nell'esercizio 2021 a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-2019.

Aumento costi 2021 derivanti dall'emergenza sanitaria Covid-2019

Data documento	N. documento	Fornitore	Importo	Descrizione
08.01.2021	FT N° 50	ANGELS CLEAN SRL	€ 60,00	Acquisto materiale per sanificazione
08.01.2021	FT N° 56	ANGELS CLEAN SRL	€ 16,80	Acquisto materiale per sanificazione
20.01.2021	FT N° 159	ANGELS CLEAN SRL	€ 64,80	Acquisto materiale per sanificazione
08.02.2021	FT N° 383	ANGELS CLEAN SRL	€ 425,00	Acquisto amuchina gel e guanti protettivi
08.02.2021	FT N° 383	ANGELS CLEAN SRL	€ 16,80	Acquisto materiale per sanificazione
05.02.2021	FT N° 368	ANGELS CLEAN SRL	€ 77,00	Acquisto amuchina gel

05.02.2021	FT N° 368	ANGELS CLEAN SRL	€ 10,80	Acquisto materiale per sanificazione
08.02.2021	FT N° 385	ANGELS CLEAN SRL	€ 64,80	Acquisto materiale per sanificazione
24.02.2021	FT N° 601	ANGELS CLEAN SRL	€ 10,80	Acquisto materiale per sanificazione
02.03.2021	FT N° 673	ANGELS CLEAN SRL	€ 69,20	Acquisto materiale per sanificazione
03.03.2021	FT N° 700	ANGELS CLEAN SRL	€ 21,56	Acquisto materiale per sanificazione
23.03.2021	FT N° 959	ANGELS CLEAN SRL	€ 126,30	Acquisto materiale per sanificazione
29.03.2021	FT N° 1014	ANGELS CLEAN SRL	€ 64,80	Acquisto materiale per sanificazione
01.04.2021	FT N° 1064	ANGELS CLEAN SRL	€ 7,60	Acquisto materiale per sanificazione
08.04.2021	FT N° 1136	ANGELS CLEAN SRL	€ 64,80	Acquisto materiale per sanificazione
14.04.2021	FT N° 1185	ANGELS CLEAN SRL	€ 21,60	Acquisto materiale per sanificazione
27.04.2021	FT N° 1362	ANGELS CLEAN SRL	€ 64,80	Acquisto materiale per sanificazione
11.05.2021	FT N° 1616	ANGELS CLEAN SRL	€ 77,00	Acquisto amuchina gel
11.05.2021	FT N° 1616	ANGELS CLEAN SRL	€ 90,00	Acquisto materiale per sanificazione
11.05.2021	FT N° 1617	ANGELS CLEAN SRL	€ 15,20	Acquisto materiale per sanificazione
20.05.2021	FT N° 1821	ANGELS CLEAN SRL	€ 63,48	Acquisto materiale per sanificazione
07.06.2021	FT N° 2209	ANGELS CLEAN SRL	€ 33,60	Acquisto materiale per sanificazione
14.06.2021	FT N° 2402	ANGELS CLEAN SRL	€ 154,00	Acquisto materiale per sanificazione
17.06.2021	FT N° 2524	ANGELS CLEAN SRL	€ 108,00	Acquisto materiale per sanificazione
24.06.2021	FT N° 2708	ANGELS CLEAN SRL	€ 63,48	Acquisto materiale per sanificazione

12.07.2021	FT N° 3193	ANGELS CLEAN SRL	€ 32,40	Acquisto materiale per sanificazione
28.07.2021	FT N° 3629	ANGELS CLEAN SRL	€ 10,80	Acquisto materiale per sanificazione
06.08.2021	FT N° 3930	ANGELS CLEAN SRL	€ 54,00	Acquisto materiale per sanificazione
30.08.2021	FT N° 4480	ANGELS CLEAN SRL	€ 129,60	Acquisto materiale per sanificazione
30.08.2021	FT N° 4485	ANGELS CLEAN SRL	€ 21,60	Acquisto materiale per sanificazione
31.08.2021	FT N° 4522	ANGELS CLEAN SRL	€ 216,00	Acquisto materiale per sanificazione
31.08.2021	FT N° 4522	ANGELS CLEAN SRL	€ 54,00	Acquisto materiale per sanificazione
15.09.2021	FT N° 4859	ANGELS CLEAN SRL	€ 24,40	Acquisto materiale per sanificazione
21.10.2021	FT N° 5434	ANGELS CLEAN SRL	€ 10,47	Acquisto materiale per sanificazione
03.11.2021	FT N° 5625	ANGELS CLEAN SRL	€ 54,00	Acquisto materiale per sanificazione
11.11.2021	FT N° 5753	ANGELS CLEAN SRL	€ 17,45	Acquisto materiale per sanificazione
15.11.2021	FT N° 5799	ANGELS CLEAN SRL	€ 10,80	Acquisto materiale per sanificazione
17.11.2021	FT N° 5838	ANGELS CLEAN SRL	€ 69,18	Acquisto materiale per sanificazione
10.11.2021	FT N° 134	AZ MULTISERVIZI SRLS	€ 400,00	Servizio di sanificazione locali
16.03.2021	FT N°142	BIESSE CP SAS	€ 898,00	N.2 macchine per sanificare
13.05.2021	FT N° 3040	EASYPHARM SRL	€ 1.080,00	Acquisto mascherine chirurgiche
13.05.2021	FT N° 3040	EASYPHARM SRL	€ 540,00	Acquisto mascherine chirurgiche
26.08.2021	FT N° 5444	EASYPHARM SRL	€ 1.200,00	Acquisto mascherine chirurgiche
22.12.2021	FT N° 7776	EASYPHARM SRL	€ 1.200,00	Acquisto mascherine chirurgiche
31.08.2021	FT N° 1706	EQ SRL	€	Acquisto

			2.480,00	materiale per sanificazione
21.10.2021	FT N° 159	FAS SRL	€ 406,50	Acquisto tute protettive
12.02.2021	FT N° 51	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 440,00	Servizio di sanificazione locali
08.03.2021	FT N° 121	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 2.300,00	Servizio di sanificazione locali
08.03.2021	FT N° 121	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 525,00	Servizio di sanificazione locali
08.03.2021	FT N° 121	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 350,00	Servizio di sanificazione locali
21.04.2021	FT N° 173	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 335,00	Servizio di sanificazione locali
21.04.2021	FT N° 173	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 1.760,00	Servizio di sanificazione locali
21.04.2021	FT N° 173	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 700,00	Servizio di sanificazione locali
03.06.2021	FT N° 269	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 2.200,00	Servizio di sanificazione locali
10.09.2021	FT N° 365	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 1.760,00	Servizio di sanificazione locali
10.09.2021	FT N° 367	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 2.200,00	Servizio di sanificazione locali
10.09.2021	FT N° 366	FEMA SNC DI AMICI F.	€ 1.760,00	Servizio di sanificazione locali
05.01.2022	FT N° 123	GREENFARMA S.R.L.S.	€ 812,00	Acquisto mascherine FFP2 (ordine del 28/12/2021)
14.01.2022	FT N° 536	GREENFARMA S.R.L.S.	€ 1.680,00	Acquisto mascherine FFP2 (ordine del 28/12/2021)
18.01.2022	FT N° 608	GREENFARMA S.R.L.S.	€ 2.800,00	Acquisto mascherine FFP2 (ordine del 28/12/2021)
21.10.2021	FT N° 3098	GRUPPO AMBITA SOC.COOP	€ 1.350,00	N.2 dispositivi controllo accessi con lettore Green Pass
18.11.2021	FT N° 3552	GRUPPO AMBITA SOC.COOP	€ 674,10	N.1 dispositivo controllo accessi con lettore Green Pass
31.01.2021	FT N° 3/147	GUANTIFICIO ABRUZZESE SRL	€ 930,00	Acquisto tute protettive
30.06.2021	FT N° 3/1893	GUANTIFICIO ABRUZZESE SRL	€ 990,00	Acquisto tute protettive
27.05.2021	FT N° 143	ITARES SRL	€ 820,00	Acquisto guanti protettivi
31.01.2021	FT N° 135843	LYRECO ITALIA S.R.L.	€ 23,40	Acquisto guanti protettivi
28.02.2021	FT N° 169163	LYRECO ITALIA S.R.L.	€ 103,22	Acquisto respiratori

24.12.2021	FT N° 801492821	LYRECO ITALIA S.R.L.	€ 23,40	Acquisto guanti protettivi
20.01.2021	FT N° 6	Munus International srl	€ 880,00	Acquisto mascherine chirurgiche
20.01.2021	FT N° 6	Munus International srl	€ 880,00	Acquisto mascherine chirurgiche
20.01.2021	FT N° 6	Munus International srl	€ 440,00	Acquisto mascherine chirurgiche
30.12.2021	FT N° 271	PMS Srl	€ 500,00	Servizio di sanificazione locali
30.12.2021	FT N° 271	PMS Srl	€ 200,00	Servizio di sanificazione locali
10.01.2021	FT N° 16	PULIWORK S.N.C.	€ 525,00	Servizio di sanificazione bus
10.01.2021	FT N° 15	PULIWORK S.N.C.	€ 24,00	Servizio di sanificazione bus
17.01.2021	FT N° 34	PULIWORK S.N.C.	€ 450,00	Servizio di sanificazione bus
26.01.2021	FT N° 41	PULIWORK S.N.C.	€ 396,00	Servizio di sanificazione mezzi
25.01.2021	FT N° 40	PULIWORK S.N.C.	€ 525,00	Servizio di sanificazione bus
30.01.2021	FT N° 42	PULIWORK S.N.C.	€ 540,00	Servizio di sanificazione bus
07.02.2021	FT N° 76	PULIWORK S.N.C.	€ 585,00	Servizio di sanificazione bus
09.02.2021	FT N° 78	PULIWORK S.N.C.	€ 384,00	Servizio di sanificazione mezzi
16.02.2021	FT N° 85	PULIWORK S.N.C.	€ 510,00	Servizio di sanificazione bus
23.02.2021	FT N° 88	PULIWORK S.N.C.	€ 615,00	Servizio di sanificazione bus
25.02.2021	FT N° 89	PULIWORK S.N.C.	€ 408,00	Servizio di sanificazione mezzi
03.03.2021	FT N° 112	PULIWORK S.N.C.	€ 540,00	Servizio di sanificazione bus
09.03.2021	FT N° 116	PULIWORK S.N.C.	€ 585,00	Servizio di sanificazione bus
09.03.2021	FT N° 117	PULIWORK S.N.C.	€ 372,00	Servizio di sanificazione mezzi
16.03.2021	FT N° 131	PULIWORK S.N.C.	€ 420,00	Servizio di sanificazione bus
22.03.2021	FT N° 136	PULIWORK S.N.C.	€ 525,00	Servizio di sanificazione bus
23.03.2021	FT N° 137	PULIWORK S.N.C.	€ 576,00	Servizio di sanificazione mezzi
31.03.2021	FT N° 144	PULIWORK S.N.C.	€ 450,00	Servizio di sanificazione bus

07.04.2021	FT N° 168	PULIWORK S.N.C.	€ 372,00	Servizio di sanificazione mezzi
07.04.2021	FT N° 169	PULIWORK S.N.C.	€ 615,00	Servizio di sanificazione bus
13.04.2021	FT N° 181	PULIWORK S.N.C.	€ 510,00	Servizio di sanificazione bus
19.04.2021	FT N° 187	PULIWORK S.N.C.	€ 516,00	Servizio di sanificazione mezzi
22.04.2021	FT N° 189	PULIWORK S.N.C.	€ 585,00	Servizio di sanificazione bus
27.04.2021	FT N° 198	PULIWORK S.N.C.	€ 510,00	Servizio di sanificazione bus
04.05.2021	FT N° 215	PULIWORK S.N.C.	€ 408,00	Servizio di sanificazione mezzi
04.05.2021	FT N° 216	PULIWORK S.N.C.	€ 615,00	Servizio di sanificazione bus
10.05.2021	FT N° 223	PULIWORK S.N.C.	€ 540,00	Servizio di sanificazione bus
16.05.2021	FT N° 239	PULIWORK S.N.C.	€ 585,00	Servizio di sanificazione bus
24.05.2021	FT N° 248	PULIWORK S.N.C.	€ 324,00	Servizio di sanificazione mezzi
24.05.2021	FT N° 249	PULIWORK S.N.C.	€ 510,00	Servizio di sanificazione bus
31.05.2021	FT N° 268	PULIWORK S.N.C.	€ 420,00	Servizio di sanificazione mezzi
31.05.2021	FT N° 261	PULIWORK S.N.C.	€ 555,00	Servizio di sanificazione mezzi
09.06.2021	FT N° 277	PULIWORK S.N.C.	€ 480,00	Servizio di sanificazione mezzi
14.06.2021	FT N° 293	PULIWORK S.N.C.	€ 495,00	Servizio di sanificazione mezzi
14.06.2021	FT N° 292	PULIWORK S.N.C.	€ 456,00	Servizio di sanificazione mezzi
08.02.2021	FT N° 25	Sacchetti Verginio Srl	€ 4.634,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di gennaio 2021
31.03.2021	FT N° 71	Sacchetti Verginio Srl	€ 4.396,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di febbraio 2021
30.04.2021	FT N° 108	Sacchetti Verginio Srl	€ 5.467,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed

				ecocentro - mese di marzo 2021
12.05.2021	FT N° 124	Sacchetti Verginio Srl	€ 4.760,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di aprile 2021
08.06.2021	FT N° 147	Sacchetti Verginio Srl	€ 4.767,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di maggio 2021
30.07.2021	FT N° 206	Sacchetti Verginio Srl	€ 1.540,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di giugno 2021
31.08.2021	FT N° 233	Sacchetti Verginio Srl	€ 458,50	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di luglio 2021
30.09.2021	FT N° 276	Sacchetti Verginio Srl	€ 108,50	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di agosto 2021
30.10.2021	FT N° 304	Sacchetti Verginio Srl	€ 455,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di settembre 2021
29.12.2021	FT N° 367	Sacchetti Verginio Srl	€ 434,00	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - ottobre/novembre 2021
29.12.2021	FT N° 368	Sacchetti Verginio Srl	€ 808,50	Servizio trasporto rifiuti Covid da ospedale ed ecocentro - mese di dicembre 2021
02.09.2021	FT N° 4279504955	WUERTH SRL	€ 57,00	Acquisto guanti protettivi
10.11.2021	FT N° 72273	UMANA SPA	€ 10.096,66	Lavoratori in somministrazione Covid-19 ott/2021
10.12.2021	FT N° 80070	UMANA SPA	€ 19.286,07	Lavoratori in somministrazione Covid-19 nov/2021
10.01.2022	FT N° 1948	UMANA SPA	€ 12.199,90	Lavoratori in somministrazione Covid-19 dic/2021
Sanificazione e igienizzazione bus in economia giu-lug-ago 2021			€	

	25.896,71
	€
Sanificazione e igienizzazione bus in economia set-ott-nov-dic 2021	31.110,76
Rimborso spese Associazione "Pro Natura Civitavecchia" per verifica green pass bus	€ 1.000,00
Costo addetti alla raccolta rifiuti Covid - anno 2020	€ 67.758,45
Costo addetti alla raccolta rifiuti Covid - anno 2021	€ 71.145,92
Totale	€ 321.443,51

Per quanto riguarda il dettaglio della voce "Accantonamento rischi", si rimanda alla corrispondente voce dello Stato Patrimoniale.

C) Proventi e oneri finanziari

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Altri proventi finanziari	52	1.488	-1.436
Interessi e altri oneri finanziari	-37.327	-21.207	-16.120
	-37.275	-19.719	-17.556

Il saldo è così composto:

Altri proventi finanziari	52
Interessi attivi bancari	40
Abbuoni attivi	12
Interessi e altri oneri finanziari	37.327
Interessi passivi bancari su c/c	2
Interessi ritardato pagamento	3.244
Interessi dilazione pagamento	34.072
Abbuoni passivi	9

Imposte dell'esercizio

	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti	34.383	0	34.383
Ires			0
Irap	34.383		34.383
Imposte anticipate e differite	0	0	0

Ires			0
Irap			0

Altre informazioni

1. Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile.

L'organico aziendale, ripartito per categoria, è composto come segue:

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Quadri	3	1	2
Impiegati	75	76	-1
Operai	257	271	-14
Altri			0
Totale	336	349	-13

I contratti nazionali di lavoro applicati sono i seguenti:

- FISE-Assoambiente
- Gas-Acqua
- Autoferrotranvieri
- Assofarma
- Uneba
- Terziario
- Multiservizi
- Dirigenti industria

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi del CdA e del Collegio Sindacale.

	Compenso
CdA	83.799
Collegio Sindacale	29.389
	113.188

2. Categorie di azioni emesse dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 1 numero 17 del codice civile si segnala che la società

non ha emesso azioni.

3. Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 1 numero 18 del codice civile si segnala che la società non ha emesso titoli.

4. Strumenti finanziari emessi dalla società

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 1 numero 19 del codice civile si segnala che la società non ha emesso strumenti finanziari.

5. Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'articolo 2427 comma 1 numero 9 del codice civile si segnala che la società non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

6. Patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2447 bis del codice civile si precisa che la società non ha destinato patrimoni e finanziamenti ad uno specifico affare.

7. Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si segnala che non ci sono operazioni realizzate con parti correlate.

8. Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 22-ter del codice civile si segnala che non ci sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

9. Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio

Si rimanda al contenuto della relazione sulla gestione per un approfondito esame dei fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio.

10. Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis comma 1 punto 1 del codice civile si segnala che la società non ha

strumenti finanziari derivati.

11. Attività di direzione e coordinamento

Ai fini dell'articolo 2497 bis del Codice Civile, Civitavecchia Servizi Pubblici Srl identifica il Comune di Civitavecchia come il soggetto che "esercita l'attività di direzione e coordinamento", come previsto da tale norma.

Alla luce di quanto sopra menzionato, segue un prospetto riepilogativo di alcuni dati essenziali riferiti al preconsuntivo 2021 del Comune di Civitavecchia.

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria del Comune di Civitavecchia al 31 dicembre 2021, nonché del risultato economico conseguito nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio.

ENTRATE

Titolo I – Entrate tributarie	46.934.910,00
Titolo II – Trasferimenti	14.590.073,48
Titolo III – Entrate extratributarie	9.380.366,97
Titolo IV – Entrate in c/capitale	3.299.707,33
Titolo V – Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00
Titolo VI – Accensione prestiti	0,00
Titolo VII – Anticipazioni da istituto/cassiere	43.951.861,46
Titolo IX – Entrate per conto terzi e partite di giro	7.821.803,29

SPESE

Titolo I – Spese correnti	65.753.661,72
Titolo II – Spese in conto capitale	8.445.225,77
Titolo III – Spese per incremento di attività	0,00
Titolo IV – Rimborso di prestiti	2.767.683,02
Titolo V – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	43.951.861,49
Titolo VII – Spese per conto terzi e partite di giro	7.821.803,29

Si comunica che, ai sensi dell'art.1 comma 125 della legge 4 agosto 2017 n.124, la società ha incassato, nel periodo 01 gennaio – 31 dicembre 2021, le seguenti somme:

DATA INCASSO	ENTE EROGANTE	DESCRIZIONE	SOMMA INCASSATA
14.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.160/2020 COM.C/VECCHIA	56.149,22
14.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.160/2020 COM.C/VECCHIA	5.284,12
14.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.156/2020COM.C/VECCHIA	2.778,89
14.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.158/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
14.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.161/2020 COM.C/VECCHIA	32.169,17
18.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.159/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
18.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.159/2020 COM.C/VECCHIA	3.251,50
18.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.9/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
20.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.166/2020 COM.C/VECCHIA	5.073,18
22.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.162/2020 COM.C/VECCHIA	4.375,00
22.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.167/2020 COM.C/VECCHIA	923,63
25.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	COMPENSAZIONE SALDO FT.136/2020 C.C/VECCHIA	39.297,82
26.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.163/2020 COM.C/VECCHIA	7.777,78
26.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.164/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
27.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.168/2020 COM.C/VECCHIA	126,23
27.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.SALDO FT.168/2020 COM.C/VECCHIA	351,64
27.01.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.165/2020 COM.C/VECCHIA	40.983,61
03.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.157/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
05.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.13/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
10.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.12/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
10.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.16/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
11.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.10/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
12.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	COMPENSAZIONE FT.83/2017 C.C/VECCHIA	457,79
12.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	COMPENSAZIONE FT.20/2018 C.C/VECCHIA	561,89
12.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	COMPENSAZIONE FT.34/2018 C/C.VECCHIA	540,16
12.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.14/2021 COM.C/VECCHIA	7.777,78
12.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.15/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
16.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.18/2021 COM.C/VECCHIA	128.952,70
22.02.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.11/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
22.02.2021	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.20/2021 COM.C/VECCHIA	137.457,85
01.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.19/2021 COM.C/VECCHIA	851,64
01.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.17/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.24/2021 COM.C/VECCHIA	7.777,78
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.26/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	SALDO FT.27/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.23/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.165/2020 COM.C/VECCHIA	604,95
10.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.SALDO FT.165/2020 COM.C/VECCHIA	8.712,39
11.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.29/2021 COM.C/VECCHIA	19.508,20
11.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.29/2021 COM.C/VECCHIA	109.444,50
16.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.28/2021 COM.C/VECCHIA	302,05
16.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.22/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
16.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.31/2021 COM.C/VECCHIA	25.000,00

16.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.21/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
16.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.30/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
24.03.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.25/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
07.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.35/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
09.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.36/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
09.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.33/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
14.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.37/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
20.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.39/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
20.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.40/2021 COM.C/VECCHIA	3.888,89
22.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.41/2021 COM.C/VECCHIA	30.000,00
22.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.44/2021 COM.C/VECCHIA	2.306,36
22.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.45/2021 COM.C/VECCHIA	10.245,90
22.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.45/2021 COM.C/VECCHIA	61.475,41
22.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.34/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
23.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.38/2021 COM.C/VECCHIA	128.952,70
26.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.46/2021 COM.C/VECCHIA	43,27
30.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.43/2021 COM.C/VECCHIA	2.988,11
30.04.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.42/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
06.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.49/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
13.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.52/2021 COM.C/VECCHIA	2.773,36
13.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.50/2021 COM.C/VECCHIA	7.777,78
14.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.47/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
14.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.51/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
17.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.55/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
19.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.54/2021 COM.C/VECCHIA	128.952,70
19.05.2021	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.60/2021 COM.C/VECCHIA	274.915,70
19.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.58/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
26.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.57/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
28.05.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.48/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
10.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.68/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
10.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.70/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
15.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.66/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
15.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.67/2021 COM.C/VECCHIA	36.259,08
15.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.67/2021 COM.C/VECCHIA	92.693,62
15.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.71/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
15.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.69/2021 COM.C/VECCHIA	7.777,78
21.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.72/2021 COM.C/VECCHIA	615,16
21.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.63/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
21.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.75/2021 COM.C/VECCHIA	128.000,00
21.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	SALDO FT.65/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
24.06.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.64/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
05.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.73/2021 + 74/2021 COM.C/VECCHIA	68.333,33
05.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.62/2021 COM.C/VECCHIA	46,00
05.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.62/2021 COM.C/VECCHIA	1.634,75
09.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.80/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33

12.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.83/2021 COM.C/VECCHIA	58.333,33
12.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.77/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
13.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.82/2021 COM.C/VECCHIA	3.639,99
13.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.76/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
13.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.79/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
19.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.81/2021 COM.C/VECCHIA	2.811,75
19.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.81/2021 COM.C/VECCHIA	126.140,95
21.07.2021	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.86/2021 COM.C/VECCHIA	274.915,70
22.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.87/2021 COM.C/VECCHIA	71.721,31
30.07.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.78/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
02.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.85/2021 COM.C/VECCHIA	333,61
05.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.84/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
06.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.89/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
10.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.93/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
12.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.90/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
13.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT. 92/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
13.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.88/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
16.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.95/2021 COM.C/VECCHIA	58.333,33
30.08.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.98/2021 COM.C/VECCHIA	36.036,00
01.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.96 + 97 /2021 COM.C/VECCHIA	843,03
06.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.99/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
07.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.105/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
09.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.100/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
09.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.103/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
09.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.102/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
13.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.94/2021 COM.C/VECCHIA	11.666,66
13.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.101/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
13.09.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.106/2021 COM.C/VECCHIA	58.333,33
08.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.91/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
08.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.111/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
12.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.116/2021 COM.C/VECCHIA	125.701,20
14.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.118/2021 COM.C/VECCHIA	4.817,27
14.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.109/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
15.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.110/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
15.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.108/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
20.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.112/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
27.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.117/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
29.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.121/2021 COM.C/VECCHIA	71.721,31
29.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.114/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
29.10.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.119+120/2021 COM.C/VECCHIA	89.257,50
03.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.104/2021 + 113/2021 COM.C/VECCHIA	11.666,66
05.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.125/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
11.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.129/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
15.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.128/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
15.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.123/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33

15.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.124/2021 COM.C/VECCHIA	8.750,00
15.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.107 + 115 + 127 /2021 COM.C/VECCHIA	1.698,36
16.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.126/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
16.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.132/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
17.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.133+134/2021 COM.C/VECCHIA	85.742,49
24.11.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.130/2021 COM.C/VECCHIA	125.701,20
07.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.143/2021 COM.C/VECCHIA	61.433,33
14.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.142/2021 COM. C/VECCHIA	8.750,00
14.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.146/2021 COM.C/VECCHIA	837.180,00
14.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.140/2021 COM.C/VECCHIA	13.333,33
14.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.136/2021 + FT.137/2021 COM.C/VECCHIA	109.174,74
14.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.135/2021 COM.C/VECCHIA	13.580,00
15.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.147/2021 COM.C/VECCHIA	125.701,20
15.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.144/2021 COM.C/VECCHIA	9.533,19
15.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.138/2021 + 148/2021 COM.C/VECCHIA	11.666,66
17.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.145/2021 COM.C/VECCHIA	17.301,75
23.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.139/2021 COM.C/VECCHIA	6.068,28
23.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.139/2021 COM.C/VECCHIA	2.096,72
23.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.149/2021 COM.C/VECCHIA	21.250,00
23.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.150/2021 COM.C/VECCHIA	58.333,33
23.12.2021	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.151/2021 COM.C/VECCHIA	51.666,66
TOTALE SOMME INCASSATE DAL 01/01 AL 31/12/2021			14.841.615,76

12. Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio, la società non ha presentato progetti di Ricerca e Sviluppo.

Si propone di destinare l'utile di esercizio per il 5% a riserva legale e per la restante parte a riserva straordinaria.

Il presente bilancio d'esercizio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa, Relazione sulla gestione, Relazione sul governo societario e Rendiconto finanziario rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del periodo e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del CdA
Avv. Fabrizio Lungarini