

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 2020

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 dimissioni presentate dal precedente organo amministrativo, nelle persone 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 Analogico 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., per un incremento complessivo dei corrispettivi pari ad euro 565.000;
- l'affidamento di nuovi servizi e la stipula dei relativi contratti di servizio, di importo complessivamente pari ad euro 799.000;
- l'adeguamento e la rimodulazione, da parte dell'A.C., di alcune tariffe nei confronti dei privati che permetteranno un incremento complessivo dei ricavi pari ad euro 654.000.

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 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.

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 presenta un patrimonio netto negativo pari ad euro 4.451.109 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 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 2020 è stata redatta 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.

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 2020 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 2020 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					

Valore di inizio esercizio	80.673	31.400	529.259	495.926	1.137.259
Costo					
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-37.353	-7.155	-122.527	-116.717	-283.753
Svalutazioni					
Valore di bilancio	43.321	24.245	406.732	379.209	853.506
Variazioni nel periodo					
Incrementi per acquisizioni		497		29.116	29.613
Riclassifiche (del valore di bilancio)					
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)					
Rivalutazioni effettuate nel periodo					
Ammortamento del periodo	-16.135	-6.350	-52.926	-103.723	-179.133
Svalutazioni effettuate nel periodo					
Altre variazioni					
Totale variazioni	-16.135	-5.853	-52.926	-74.607	-149.520
Valore al 31/12/2020					
Costo	80.673	31.897	529.259	525.042	1.166.872
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-53.488	-13.505	-175.453	-220.440	-462.886
Svalutazioni					
Valore di bilancio	27.186	18.392	353.806	304.603	703.986

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, sono stati effettuati lavori edili e di messa in sicurezza presso i cimiteri per euro 27.816.

II. Immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Valore di inizio esercizio	68.996	412.459	1.051.587	1.533.041
Costo				
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-9.321	-137.239	-309.160	-455.720
Svalutazioni				
Valore di bilancio	59.675	275.219	742.427	1.077.321
Variazioni nel periodo				
Incrementi per acquisizioni	8.950	40.805	168.962	218.717
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			-157.244	-157.244
Rivalutazioni effettuate nel periodo				
Ammortamento del periodo	-14.641	-86.211	-110.626	-211.478
Svalutazioni effettuate nel periodo				
Altre variazioni				
Totale variazioni	-5.691	-45.406	-98.909	-150.006
Valore al 31/12/2020				
Costo	77.946	453.264	1.063.304	1.594.513
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-23.962	-223.450	-419.786	-667.199
Svalutazioni				
Valore di bilancio	53.983	229.814	643.518	927.315

Il valore del costo storico delle immobilizzazioni materiali al 31 dicembre 2020 risulta composto dai seguenti dettagli:

Impianti e macchinario	77.946
Impianti	77.946
Attrezzature industriali e commerciali	453.264
Parcheggio Fast Park	209.495
Attrezzatura Farmacie	38.662
Attrezzatura Sede	707
Attrezzatura Verde	10.380
Attrezzatura Officina	3.854
Attrezzatura Cimitero	16.175
Attrezzatura TPL	5.321
Attrezzatura Igiene Urbana	68.272
Attrezzatura Raccolta Differenziata	20.464
Attrezzatura Aree di sosta	28.047
Attrezzatura Pubblicità	28.449
Attrezzatura Varia	23.439

Altri beni	1.063.304
Mobili e arredi	73.564
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	2.130
Macchine d'ufficio elettroniche	32.424
Telefonia mobile	5.837
Autobus e scuolabus	476.165
Autovetture	19.600
Automezzi N.U.	346.557
Automezzi discarica	39.000
Automezzi verde	37.620
Carri soccorso	22.000
Altri beni	8.407

L'aumento del valore lordo degli ammortamenti materiali è riconducibile principalmente all'acquisto di n.1 bus T.P.L. (euro 130.000), al costo delle manutenzioni straordinarie effettuate sui mezzi del servizio di Igiene Urbana (euro 35.085) e al riscatto delle casse automatiche site presso le aree di parcheggio "Isonzo" e "Feltrinelli" (euro 24.800).

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 2020 è il seguente:

- farmaci: euro 426.568
- carburante: euro 7.519.

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	Materiale servizio idrico	Carburante	Cancelleria	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	398.781	42.563	4.187	7.873	453.404
Variazione nel periodo	27.787	-42.563	3.332	-7.873	-19.317
Valore al 31/12/2020	426.568	0	7.519	0	434.087

Il materiale del servizio idrico ancora in giacenza, privo di utilità per CSP, è stato ceduto al prezzo di costo alla società Acea Ato 2.

II. Crediti

I crediti ammontano, alla data del 31 dicembre 2020, a euro 1.864.380,84, così suddivisi:

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Crediti verso clienti	454.769	522.233	-67.464
Crediti verso controllanti	634.112	1.592.811	-958.699
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	543.945	517.066	26.879
Crediti tributari	50.578	454.383	-403.805
Crediti verso altri	180.977	135.319	45.658
	1.864.381	3.221.812	-1.357.431

Ripartizione dei crediti per area geografica

	Importo	Area Geografica
Crediti verso clienti	454.769	Italia
Crediti verso controllanti	634.112	Italia
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	543.945	Italia
Crediti tributari	50.578	Italia
Crediti verso altri	180.977	Italia
	1.864.381	

Ripartizione dei crediti per scadenza

	Importo	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Crediti verso clienti	454.769	454.769	
Crediti verso controllanti	634.112	634.112	
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	543.945	543.945	
Crediti tributari	50.578	50.578	
Crediti verso altri	180.977	180.977	
	1.864.381	1.864.381	

Tutti gli importi hanno scadenza entro i 12 mesi.

IV. Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 160.469, così suddivise:

- conti correnti bancari e postali: euro 109.076;

- cassa: euro 51.393.

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 51.678.

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

Passivo

A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto, che al 31 dicembre 2020 evidenzia un importo negativo pari ad euro 4.443.080, è così costituito:

- capitale sociale: euro 10.000;
- riserva legale: euro 880;
- utile esercizi precedenti: euro 47.144;
- perdita esercizi precedenti: euro 2.347.035;
- perdita di periodo: euro 2.154.068.

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	-17.594,55	0,00
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	-30.428,83	0,00
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	2.347.035,36	0,00
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

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

Nel dettaglio, i suddetti fondi sono così costituiti:

- accollo, a seguito del trasferimento del ramo d'azienda di HCS, del fondo per la gestione "post-mortem" della discarica "Fosso Crepacuore 1": euro 117.122;
- fondo rischi per contenziosi dipendenti: euro 7.479.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta, al 31 dicembre 2020, a euro 351.177, ed è determinato secondo le previsioni dell'art.2120 del codice civile.

D) Debiti

I debiti ammontano, alla data del 31 dicembre 2020, a euro 8.103.096, così suddivisi:

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Debiti verso fornitori	3.319.841	3.041.489	278.351
Debiti verso controllanti	284.651	201.326	83.325
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.783.262	1.707.729	75.533
Debiti tributari	543.796	583.819	-40.023
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	581.011	698.977	-117.966
Altri debiti	1.590.535	1.410.821	179.714
	8.103.096	7.644.161	458.934

Ripartizione dei debiti per area geografica

	31/12/2020	Area Geografica
Debiti verso fornitori	3.319.841	Italia
Debiti verso controllanti	284.651	Italia
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.783.262	Italia
Debiti tributari	543.796	Italia
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	581.011	Italia
Altri debiti	1.590.535	Italia
	8.103.096	

Ripartizione dei debiti per scadenza

	31/12/2020	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Debiti verso fornitori	3.319.841	3.319.841	
Debiti verso controllanti	284.651	284.651	
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.783.262	1.783.262	
Debiti tributari	543.796	543.796	
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	581.011	581.011	
Altri debiti	1.590.535	1.590.535	
	8.103.096	8.103.096	

L'incremento dei debiti, rispetto al 31 dicembre 2019, è dovuto all'attuale stato di difficoltà finanziaria in cui versa la società.

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

	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019
Debiti in contenzioso verso Civitavecchia Infrastrutture	1.668.892,19	
Debiti verso Civitavecchia Infrastrutture	31.729,92	1.436.438,51
Debiti verso HCS	37.736,97	226.421,57
Debiti verso Ippocrate	894,56	860,61
Debiti verso Argo	44.008,80	44.008,80
Totale Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	1.783.262,44	1.707.729,49

Si segnala che, a seguito dell'avvenuto deposito, in data 7 giugno 2021, dell'atto di citazione in opposizione al decreto ingiuntivo n. 472/2021 del 29.04.2021 RG n.467/2021 Tribunale di Civitavecchia, notificato in data 30 aprile 2021 non dotato di provvisoria esecutività dal fallimento della Civitavecchia Infrastrutture Srl in liquidazione - nel quale il giudice ha ingiunto alla CSP a titolo di pagamento dei canoni di concessione scaduti e non pagati, la somma di euro 1.556.904,33 oltre spese, nel termine di 40 giorni dalla notifica, salvo la prevista opposizione - il CdA ha ritenuto prudenzialmente opportuno mantenere per l'intero ammontare il debito relativo ai canoni di concessione amministrativa per l'accesso alle reti idriche, ai locali di Via Leopoli e al terreno sito in Loc. Monna Felicità, spostandolo però in una voce dedicata dello stato patrimoniale denominata "Debito in contenzioso verso Civitavecchia Infrastrutture".

Il CdA ritiene inoltre che l'importo del suddetto debito, oggetto di contenzioso, sia sufficiente a garantire la copertura anche dei possibili rischi legati alle controversie in essere, e che pertanto non sia necessario appostare ulteriori somme in bilancio.

Il decremento dei "Debiti verso HCS" è dovuto ai pagamenti effettuati in seguito all'accoglimento, nell'anno 2019, da parte del liquidatore giudiziale di HCS, della proposta di rateazione presentata dalla CSP.

Tutti gli importi hanno scadenza entro i 12 mesi.

E) Ratei e risconti

I ratei e risconti passivi sono determinati in base al criterio della competenza temporale.

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 18.752.195, ed è così composto:

- ricavi delle vendite e delle prestazioni: euro 18.487.954;

- altri ricavi e proventi: euro 264.241.

Ripartizione dei ricavi per area geografica

	Importo	Area Geografica
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.487.954	Italia
Altri ricavi e proventi	264.241	Italia
	18.752.195	

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	18.487.954
Ricavi contratto T.P.L. Comune Cvecchia	865.351
Ricavi contributo T.P.L. Regione Lazio	687.289
Ricavi agevolazioni tariffarie TPL Comune Cvecchia	20.365
Ricavi Vendita biglietti e abbonamenti TPL (clienti privati)	183.912
Ricavi contratto Servizio scuolabus Comune Cvecchia	186.827
Ricavi Servizi scuolabus a istituti scolastici	270
Ricavi Parcometri Comune di Civitavecchia	16.520
Ricavi Parcometri (clienti privati)	502.957
Ricavi area di sosta Isonzo (clienti privati)	47.211
Ricavi area di sosta Feltrinelli Comune Cvecchia	12.624
Ricavi area di sosta Feltrinelli (clienti privati)	22.887
Ricavi servizio rimozione (clienti privati)	54.093
Ricavi Verde cittadino Comune Cvecchia	587.361
Ricavi Igiene Urbana Comune Cvecchia	9.968.444
Ricavi Ritiro materiali ingombranti (clienti privati)	3.984
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) vetro	13.532
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) carta	95.270
Ricavi Raccolta differenziata CONAI (clienti privati) plastica	588.080
Ricavi Segnaletica stradale Comune Cvecchia	113.862
Ricavi Segnaletica stradale (clienti privati)	300
Ricavi Canile Comune Cvecchia	114.398
Ricavi servizio AEC Comune Cvecchia	1.270.018
Ricavi spazi pubblicitari (clienti privati)	5.000
Ricavi Servizio tumulazioni (clienti privati)	129.489
Ricavi Servizi cimiteriali Comune Cvecchia	151.152
Ricavi da diritti cimiteriali (clienti privati)	29.800
Ricavi Luci votive (clienti privati)	106.631
Ricavi farmacie (clienti privati)	2.710.326

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

- Servizio Idrico: a partire dal 01 giugno 2019 il servizio è passato alla società Acea Ato 2

Spa, con contestuale trasferimento dei dipendenti di CSP addetti al servizio; di conseguenza, dall'esercizio 2020 non sono più presenti i relativi ricavi.

- Servizio T.P.L.: gli effetti della pandemia di Covid-19 si sono manifestati negativamente nel settore del trasporto pubblico locale, che nel 2020 ha visto un calo del fatturato del 69% rispetto al 2019, con una perdita di ricavi pari ad euro 458.000 circa.

- Servizio Mobilità: gli effetti della pandemia hanno avuto anche riflessi negativi sul settore della mobilità, che ha visto un calo dei ricavi, nel 2020 rispetto al 2019, di oltre 212.000 euro.

- Servizio Igiene Urbana: ad incidere negativamente sui ricavi del servizio sono principalmente la mancata sottoscrizione del contratto di servizio relativo allo smaltimento del percolato a partire dal 1 ottobre 2020, come previsto nel piano, che ha prodotto minor ricavi per euro 63.750, e il disimpegno, da parte del Servizio Ambiente del Comune di Civitavecchia, della somma di euro 79.090,91 dal capitolo di bilancio relativo al corrispettivo annuo previsto nel contratto di servizio dell'Igiene Urbana.

Inoltre, nell'esercizio 2019 i ricavi avevano risentito positivamente dell'integrazione straordinaria del corrispettivo pari ad euro 800.000 riconosciuta dall'Amministrazione Comunale con deliberazione del consiglio comunale n.154 del 17.12.2019.

- Servizi Cimiteriali: nell'esercizio 2020 non è presente il corrispettivo per la manutenzione dei loculi cimiteriali, che nel 2019 era pari ad euro 90.000 circa.

- Servizio gestione Farmacie comunali: i ricavi derivanti dalla gestione delle farmacie comunali, rispetto all'esercizio precedente, hanno registrato un incremento pari ad euro 483.000 circa, attribuibili per euro 356.000 circa alla nuova farmacia "Bocelle", inaugurata in data 18 maggio 2019, e per euro 127.000 circa alle cinque farmacie già affidate.

Di seguito il prospetto di dettaglio relativo alla riduzione dei ricavi nell'esercizio 2020 rispetto al precedente a causa dell'emergenza sanitaria Covid-2019.

Riduzione ricavi esercizio 2020 derivanti dall'emergenza sanitaria Covid-2019

SERVIZIO	ESERCIZIO		DIFFERENZA	DIFFERENZA %	DESCRIZIONE
	2019	2020			
T.P.L.	€ 662.874,03	€ 204.277,00	-€ 458.597,03	-69,18%	decremento dei ricavi da vendita di biglietti e abbonamenti T.P.L. a seguito della riduzione del traffico ordinario e crocieristico causata dalle restrizioni dovute all'emergenza Covid-19
SOSTA A PAGAMENTO	€ 643.026,02	€ 519.477,22	-€ 123.548,80	-19,21%	decremento dei ricavi derivanti dalla sosta regolamentata su strada a seguito della sospensione del pagamento della tariffa nel periodo dal 17 marzo al 4 maggio 2020 (ordinanza sindacale n.111 del 16/03/2020 prorogata con ord.sind.n.122 del 25/03/2020 e revocata con ord.sind.n.166 del 04/05/2020) e della generale riduzione del traffico veicolare causata dalle restrizioni dovute all'emergenza Covid-19
AREE DI SOSTA	€ 159.574,18	€ 82.721,15	-€ 76.853,03	-48,16%	decremento dei ricavi delle aree di parcheggio "Isonzo" e "Feltrinelli" a seguito della riduzione del traffico ordinario e crocieristico causata dalle restrizioni dovute all'emergenza Covid-19
RIMOZIONE	€ 65.863,22	€ 54.092,93	-€ 11.770,29	-17,87%	decremento dei ricavi da rimozione a seguito della riduzione del traffico veicolare causata dalle restrizioni dovute all'emergenza Covid-19
TOTALE	€ 1.531.337,45	€ 860.568,30	-€ 670.769,15		

Relativamente agli “altri ricavi e proventi” si evidenzia quanto segue:

- nella voce “Sopravvenienze attive” è iscritta l’integrazione del corrispettivo chilometrico del Trasporto Pubblico Locale riconosciuta dalla Regione Lazio relativo ad anni precedenti, pari ad euro 109.694;
- la voce “Contributo ex art.200 DL 34/2020”, è relativa al contributo, pari ad euro 56.354, erogato dalla Regione Lazio per compensare la riduzione dei ricavi tariffari del Trasporto Pubblico Locale a causa dell’emergenza Covid.

B) Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a euro 20.886.546, e sono così composti:

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.556.673	2.290.056	266.617
Costi per servizi	3.907.103	5.667.919	-1.760.816
Costi per godimento beni di terzi	991.817	1.386.715	-394.898
Costi per il personale	12.722.882	13.522.909	-800.027
Ammortamenti e svalutazioni	472.821	683.393	-210.572
Variazioni delle rimanenze	-31.119	-50.395	19.276
Oneri diversi di gestione	266.369	189.613	76.756
	20.886.546	23.690.209	-2.803.663

I dati evidenziano una forte riduzione dei costi rispetto all’esercizio precedente pari ad euro 1.486.000 circa, al netto dei costi del servizio idrico non presenti nel 2020, a seguito degli interventi finalizzati al contenimento dei costi che il precedente CdA ha avviato a partire dalla data dell’insediamento.

L’azione degli amministratori è iniziata dalla riorganizzazione del personale, finalizzata al miglioramento della produttività aziendale e al perseguimento dei principi di efficienza, efficacia ed economicità. Questo si è tradotto nell’analisi e nella valutazione di tutti i contratti di lavoro e nel successivo trasferimento di molte risorse, precedentemente utilizzate per mansioni di tipo amministrativo, in aree operative.

La suddetta riorganizzazione ha permesso, soprattutto nel settore dell’igiene urbana, di recuperare risorse e rinunciare in modo progressivo al ricorso al lavoro in somministrazione. Il numero di lavoratori interinali utilizzati si è infatti ridotto dalle 54 unità di inizio anno alle 17 unità del mese di dicembre.

Il precedente CdA ha inoltre deliberato, a partire dal mese di novembre 2020, lo svolgimento in proprio delle attività di trasporto dei rifiuti indifferenziati presso l'impianto di TMB di Viterbo e della plastica presso l'impianto di Pomezia, in precedenza affidate a terzi.

Di seguito il prospetto di dettaglio dei costi sostenuti nell'esercizio 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-2019.

Aumento costi esercizio 2020 derivanti dall'emergenza sanitaria Covid-2019

SERVIZIO	FORNITORE	FATTURA	IMPORTO	DESCRIZIONE
TUTTI	BERNER SPA	FT.1481070800 DEL 15/04/2020	€ 5.470,00	Acquisto mascherine chirurgiche
TUTTI	ANGELS CLEAN SRL	FT.4926 DEL 05/10/2020	€ 920,00	Acquisto mascherine chirurgiche
TUTTI	ANGELS CLEAN SRL	FT.5460 DEL 09/11/2020	€ 1.380,00	Acquisto mascherine chirurgiche
TUTTI	TARIFARM.NET SAS	FT.55 DEL 25/11/2020	€ 1.388,00	Acquisto mascherine chirurgiche
IGIENE URBANA	LYRECO ITALIA SRL	FT.800862599 DEL 30/04/2020	€ 228,24	Acquisto mascherine chirurgiche
IGIENE URBANA	SACCHETTI VERGINIO SRL	FT.131 DEL 15/06/2020	€ 8.614,50	Trasporto rifiuti Covid - periodo aprile/maggio 2020
IGIENE URBANA	SACCHETTI VERGINIO SRL	FT.286 DEL 09/12/2020	€ 8.356,05	Trasporto rifiuti Covid - periodo giugno/novembre 2020
IGIENE URBANA	SACCHETTI VERGINIO SRL	FT.4 DEL 18/01/2021	€ 4.550,00	Trasporto rifiuti Covid - mese di dicembre 2020
IGIENE URBANA	GUANTIFICIO ABRUZZESE SRL	FT.03/1117 DEL 22/04/2020	€ 790,00	Tute protettive squadra raccolta rifiuti Covid
IGIENE URBANA	GUANTIFICIO ABRUZZESE SRL	FT.03/2977 DEL 31/10/2020	€ 1.480,00	Tute protettive squadra raccolta rifiuti Covid
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.710 DEL 28/02/2020	€ 12,36	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.909 DEL 16/03/2020	€ 349,22	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.872 DEL 11/03/2020	€ 29,34	Materiale per sanificazione
SERVIZI CIMITERI	ANGELS CLEAN SRL	FT.853 DEL 10/03/2020	€ 95,38	Materiale per sanificazione
AMMINISTRAZIONE	ANGELS CLEAN SRL	FT.849 DEL 10/03/2020	€ 58,68	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.980 DEL 30/03/2020	€ 47,88	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.995 DEL 01/04/2020	€ 37,08	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.1089 DEL 15/04/2020	€ 37,08	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.1319 DEL 07/05/2020	€ 32,40	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.1422 DEL 15/05/2020	€ 345,60	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.2060 DEL 09/06/2020	€ 14,60	Materiale per sanificazione
AMMINISTRAZIONE	ANGELS CLEAN SRL	FT.2064 DEL 09/06/2020	€ 66,00	Materiale per sanificazione

IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.2303 DEL 18/06/2020	€ 50,40	Materiale per sanificazione
SERVIZIO A.E.C.	ANGELS CLEAN SRL	FT.2588 DEL 30/06/2020	€ 137,94	Materiale per sanificazione + adesivi
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.2736 DEL 06/07/2020	€ 24,76	Materiale per sanificazione
AMMINISTRAZIONE	ANGELS CLEAN SRL	FT.3070 DEL 15/07/2020	€ 33,00	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.3411 DEL 29/07/2020	€ 24,76	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.3561 DEL 04/08/2020	€ 52,68	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.3819 DEL 12/08/2020	€ 251,00	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.4001 DEL 20/08/2020	€ 324,00	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.4005 DEL 20/08/2020	€ 24,76	Materiale per sanificazione
AMMINISTRAZIONE	ANGELS CLEAN SRL	FT.3960 DEL 18/08/2020	€ 15,20	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.4390 DEL 07/09/2020	€ 13,96	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.4563 DEL 15/09/2020	€ 440,00	Materiale per sanificazione
AMMINISTRAZIONE	ANGELS CLEAN SRL	FT.5240 DEL 26/10/2020	€ 7,60	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.5425 DEL 05/11/2020	€ 52,68	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.5426 DEL 05/11/2020	€ 32,40	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.5482 DEL 11/11/2020	€ 7,60	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.5562 DEL 16/11/2020	€ 453,60	Materiale per sanificazione
IGIENE URBANA	ANGELS CLEAN SRL	FT.5698 DEL 26/11/2020	€ 144,00	Materiale per sanificazione
T.P.L.	ANGELS CLEAN SRL	FT.5758 DEL 01/12/2020	€ 52,68	Materiale per sanificazione
SCUOLABUS	PULIWORK SNC	FT.471 DEL 18/11/2020	€ 120,00	Servizio di sanificazione bus
IGIENE URBANA	PULIWORK SNC	FT.495 DEL 01/12/2020	€ 372,00	Servizio di sanificazione mezzi
T.P.L.	PULIWORK SNC	FT.524 DEL 07/12/2020	€ 720,00	Servizio di sanificazione bus
T.P.L.	PULIWORK SNC	FT.530 DEL 19/12/2020	€ 540,00	Servizio di sanificazione bus
T.P.L.	PULIWORK SNC	FT.531 DEL 19/12/2020	€ 510,00	Servizio di sanificazione bus
IGIENE URBANA	PULIWORK SNC	FT.534 DEL 23/12/2020	€ 360,00	Servizio di sanificazione mezzi
T.P.L.	PULIWORK SNC	FT.535 DEL 23/12/2020	€ 435,00	Servizio di sanificazione bus
TUTTI	UNICO	FT.2010235416 DEL 10/06/2020	€ 216,88	Acquisto n.4 termometri infrarosso
TUTTI	FARMACEUTICI DONATI	FT.1800 DEL 20/07/2020	€ 56,40	Acquisto n.1 termometro infrarosso
TUTTI	UNICO	FT.2010311377 DEL 31/07/2020	€ 162,66	Acquisto n.3 termometri infrarosso
TUTTI	FARMACEUTICI DONATI	FT.2610 DEL 10/10/2020	€ 33,00	Acquisto n.1 termometro infrarosso

TOTALE	€ 39.971,37
--------	-------------

C) Proventi e oneri finanziari

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Altri proventi finanziari	1.488	59	1.429
Interessi e altri oneri finanziari	-21.207	-17.167	-4.040
	-19.719	-17.108	-2.611

Il saldo è così composto:

Altri proventi finanziari	1.488
Interessi attivi bancari	38
Interessi attivi su crediti	1.432
Abbuoni attivi	18
Interessi e altri oneri finanziari	21.207
Interessi passivi bancari su c/c	1
Interessi ritardato pagamento	14.349
Interessi dilazione pagamento	6.848
Abbuoni passivi	9

Imposte dell'esercizio

	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti	0	0	0
Ires			0
Irap			0
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	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti	1	1	0
Quadri	1	1	0
Impiegati	76	75	1
Operai	271	274	-3
Altri			0
Totale	349	351	-2

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	71.283
Collegio Sindacale	27.647
	98.930

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

Come già precedentemente indicato, 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.

Inoltre, nella medesima assemblea dei soci del 22.02.2021, è stata deliberata l'adozione del nuovo testo dello statuto sociale, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.77 in data 30.10.2020.

Infine, come ricordato in premessa, in data 30.03.2021, il Socio Unico in assemblea ha nominato il nuovo CdA, a seguito della revoca del precedente Presidente.

Nell'ottica del contenimento dei costi, da gennaio 2021 è entrata a pieno regime l'attività di trasporto in proprio dei rifiuti indifferenziati presso l'impianto di TMB di Viterbo e della plastica presso l'impianto di Pomezia, in precedenza affidata a terzi, che consentirà un importante risparmio annuo, a cui potrebbe aggiungersi quello derivante dalla chiusura della Stazione di Trasbordo, misura attualmente in fase di valutazione, che permetterebbe di riallocare utilmente gli addetti.

Inoltre, a seguito della manifestazione di interesse pubblicata in data 05.10.2020, è stato aggiudicato il servizio di conferimento dei rifiuti urbani differenziati. Le nuove modalità di conferimento sono operative dal mese di febbraio 2021, e consentiranno un notevole miglioramento economico.

Nel mese di dicembre 2020 è stato formalizzato il prepensionamento di un'unità in forza al servizio TPL. Tale operazione, poiché il suddetto dipendente non dovrà essere sostituito, consentirà, a partire dal 2021, un risparmio annuo di oltre 51.000 euro.

La società sta proseguendo le attività di confronto con il personale interessato ad ipotesi di prepensionamento; i benefici sul piano economico-finanziario si manifesterebbero nell'esercizio 2022.

Nei mesi di febbraio-marzo 2021 sono già state formalizzate n.3 cessazioni di rapporto di lavoro dipendente; i lavoratori cessati, n.2 in forza al servizio TPL e n.1 al servizio igiene Urbana, non devono peraltro essere sostituiti.

A partire dal mese di marzo 2021, il numero di lavoratori interinali in forza al servizio di Igiene Urbana è stato ulteriormente ridotto di n.3 unità.

Sul fronte dei ricavi, anche nell'esercizio 2021 l'emergenza sanitaria Covid-19 continua ad influenzare negativamente i ricavi del servizio T.P.L. e dell'area mobilità.

Infine, come previsto nel PdRA:

- a partire dal 01.01.2021 il servizio di gestione del verde pubblico è stato retrocesso al Comune di Civitavecchia;
- in data 31.01.2021 è stata chiusa la Farmacia Stazione;
- 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, alla gestione delle caditoie e della rete delle acque meteoriche, e al servizio di portierato presso le sedi comunali e di assistenza tecnica presso il teatro Traiano.

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 consuntivo 2019 del Comune di Civitavecchia in fase di approvazione.

Per un'adeguata e completa comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria del Comune di Civitavecchia al 31 dicembre 2020, nonché del risultato economico conseguito nell'esercizio chiuso a tale data, si rinvia alla lettura del bilancio.

ENTRATE

Titolo I – Entrate tributarie	44.654.180,47
Titolo II – Trasferimenti	18.093.496,81
Titolo III – Entrate extratributarie	13.646.851,42
Titolo IV – Entrate in c/capitale	1.843.142,82
Titolo V – Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00
Titolo VI – Accensione prestiti	2.800.000,00
Titolo VII – Anticipazioni da istituto/cassiere	52.004.684,03
Titolo IX – Entrate per conto terzi e partite di giro	12.094.070,42

SPESE

Titolo I – Spese correnti	62.596.829,84
Titolo II – Spese in conto capitale	3.698.182,07
Titolo III – Spese per incremento di attività	0,00
Titolo IV – Rimborso di prestiti	1.490.375,08
Titolo V – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	52.004.684,03
Titolo VII – Spese per conto terzi e partite di giro	12.094.070,42

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 2020, le seguenti somme:

DATA INCASSO	ENTE EROGANTE	DESCRIZIONE	SOMMA INCASSATA
15.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.184/2019 COM.C/VECCHIA	17.301,75
15.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.199/2019 COM.C/VECCHIA	125.700,68
16.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.201/2019 COM.C/VECCHIA	46.587,44
16.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.202/2019 COM.C/VECCHIA	779.556,24
16.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.SALDO FT.202/2019 COM.C/VECCHIA	57.623,76
20.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.197/2019 COM.C/VECCHIA	13.333,33

23.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.FT.103/2019 - NC.200/2019 C.C/VECCHIA	17.338,19
23.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.209/2019 COM.C/VECCHIA	438,93
23.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.203/2019 COM.C/VECCHIA	43.300,96
31.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.137+179/2019 COM.C/VECCHIA	847,52
31.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.214/2019 COM.C/VECCHIA	1.822,73
31.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.196/2019 COM.C/VECCHIA	7.023,36
31.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.196/2019 COM.C/VECCHIA	2.509,83
31.01.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.214/2019 C. C/VECCHIA	10.666,36
06.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.213/2019 COM.C/VECCHIA	17.301,75
14.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.1/2020 COM.C/VECCHIA	29.053,94
14.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.4/2020 COM. C/VECCHIA	61.433,34
14.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.3/2020 COM.C/VECCHIA	12.485,15
14.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.2/2020 COM.C/VECCHIA	44.300,96
17.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.50/2018 COM.C/VECCHIA	2.076,21
18.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.5/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
20.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.9/2020 COMUNE C/VECCHIA	125.701,20
24.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.13/2020 COM.C/VECCHIA	1.337,00
24.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.7/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
24.02.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.11/2020 COM.C/VECCHIA	39.300,95
02.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.8/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
02.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.6/2020 COM.C/VECCHIA	450,82
11.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.17/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
12.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.14/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
12.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.16/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
12.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.18/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
18.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.15/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
18.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.20/2020 COM.C/VECCHIA	43.800,95
23.03.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.19/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
01.04.2020	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.22/2020	274.915,70
02.04.2020	REGIONE LAZIO	INC.FT.107+154+168+ACC.FT.211/2019	332.743,94
08.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.25/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
08.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.26/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
14.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.27/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
14.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.28/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
14.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.29/2020 COM.C/VECCHIA	23.218,16
22.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.30/2020 COM.C/VECCHIA	5.680,00
28.04.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.24/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
14.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.40/2020 COM.C/VECCHIA	10.133,33
14.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.42/2020 COM.C/VECCHIA	834.180,00
14.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.38/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
15.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.37/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
15.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.39/2020 COM. C/VECCHIA	61.433,34
27.05.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.33/2020 COM.C/VECCHIA	50.300,95
09.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.52/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
09.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.53/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33

11.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.54/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
11.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.59+61 /2020 COM.C/VECCHIA	100.601,90
15.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.56/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
16.06.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.57/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
01.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.62+63+64/2020 COM.C/VECCHIA	51.905,25
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.39/2018 COM.C/VECCHIA	7.221,82
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.67/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
06.07.2020	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.65/2020	274.915,70
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.68/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.48/2018 COM.C/VECCHIA	810,00
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.38/2018 COM.C/VECCHIA	548,80
06.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.40/2018 COM.C/VECCHIA	13.333,33
07.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.28/2018 COM.C/VECCHIA	15.320,08
10.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.69/2020 COM.C/VECCHIA	24.481,99
13.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.76/2020 COM.C/VECCHIA	43.800,95
13.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.66/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
13.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.74/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
23.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.88/2020 COM.C/VECCHIA	92.914,30
27.07.2020	REGIONE LAZIO	INCASSO FT.211/2019	27.079,38
28.07.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.92/2020 COM.C/VECCHIA	32.786,88
10.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.93/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
13.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.94/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
14.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.95/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
19.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.98/2020 COM.C/VECCHIA	4.545,91
28.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.96/2020 COM.C/VECCHIA	47.550,95
28.08.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.97/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
04.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.105/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
07.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.104/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
10.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	SALDO FT.106/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
15.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.99 + 102/2020 COM.C/VECCHIA	2.740,60
18.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.107/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
24.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.111/2020 COM.C/VECCHIA	49.800,95
24.09.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.81+82+83+84+85+86+103+110/20 COM.C/VECCHIA	8.610,00
12.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.114/2020 COM. C/VECCHIA	61.433,34
14.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.116/2020 COM.C/VECCHIA	837.180,00
14.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.118/2020 COM.C/VECCHIA	33.992,53
15.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.121/2020 COM.C/VECCHIA	3.410,46
15.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO SALDO FT.121/2020 COM.C/VECCHIA	1.655,45
19.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.119/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
22.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.112/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
22.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.113/2020 COM.C/VECCHIA	50.300,95
29.10.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.115/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
05.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.127/2020 COM.C/VECCHIA	7.777,78
05.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.125/2020 COM.C/VECCHIA	3.251,50

06.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	SALDO FT.130+131 /2020 COM.C/VECCHIA	21.866,66
11.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.133/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
11.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.132/2020 + 137/2020 COM. C/VECCHIA	1.674.360,00
11.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.128/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
11.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.129/2020 TU COM.C/VECCHIA	50.300,95
18.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.138/2020 COM.C/VECCHIA	7.777,78
20.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.135/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
20.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC. SALDO FT.135/2020 COM.C/VECCHIA	3.251,50
24.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.140/2020 COM.C/VECCHIA	128.150,75
25.11.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.117 + 139/2020 COM.C/VECCHIA	2.080,00
03.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.108+109/2 + ACC.FT.91/2020 COM.C/VECCHIA	5.387,29
03.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.21+89+90+91/2020 COM.C/VECCHIA	7.745,91
10.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.146/2020 COM.C/VECCHIA	7.777,78
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.145/2020 COM.C/VECCHIA	17.301,75
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.120/2020 COM.C/VECCHIA	879,95
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.120/2020 + FT.134/2020 COM.C/VECCHIA	1.170,08
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.141/2020 COM.C/VECCHIA	4.174,09
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.146/2019 + FT.141/2020 COM.C/VECCHIA	4.845,91
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.150/2020 COM.C/VECCHIA	1.010,00
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.149/2020 COM.C/VECCHIA	125.701,20
15.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.149/2020 COM.C/VECCHIA	3.251,50
16.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.142/2020 COM.C/VECCHIA	50.300,95
16.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.147/2020 COM.C/VECCHIA	13.333,33
16.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.143/2020 COM.C/VECCHIA	61.433,34
16.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO ACC.FT.153/2020 COM.C/VECCHIA	818,19
16.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.153/2020 COM.C/VECCHIA	757.270,91
17.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.144/2020 COM.C/VECCHIA	9.533,19
21.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INC.ACC.FT.136/2020 COM.C/VECCHIA	22.135,52
23.12.2020	COMUNE DI CIVITAVECCHIA	INCASSO FT.151/2020 COM.C/VECCHIA	408,20
TOTALE SOMME INCASSATE DAL 01/01 AL 31/12/2020			15.101.742,42

12. Attività di ricerca e sviluppo

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

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 sottoscritto Lungarini Fabrizio nato a Civitavecchia il 16/04/1974 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014 *Imposta di bollo assolta in modo virtuale CCIAA di Roma aut. prot. n. 204354/01 del 06.12.2001*

Il Presidente del CdA
Avv. Fabrizio Lungarini