



N. PRA/65998/2022/CSAAUTO

SALERNO, 30/08/2022

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI SALERNO
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
AZIENDA SPECIALE A.S. PAISTOM

FORMA GIURIDICA: AZIENDA SPECIALE REA
CODICE FISCALE: 05097740657

SIGLA PROVINCIA E N. REA: SA-421715

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

DT. ATTO: 31/12/2021 (F.T.)

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO BILANCIO

DATA DOMANDA: 30/08/2022 DATA PROTOCOLLO: 30/08/2022

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: MNIMRA62S11H394C-MIANO MARIO-THOMASDG@LEG

Estremi di firma digitale



N. PRA/65998/2022/CSAAUTO

SALERNO, 30/08/2022

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI			
VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,00**	30/08/2022 16:19:26
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**59,00**	30/08/2022 16:19:26

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**59,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,00**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**121,00**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 30/08/2022 16:19:26

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 30/08/2022 16:21:36

AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	CAPACCIO PAESTUM (SA)
Codice Fiscale	05097740657
Numero Rea	SA 0421715
P.I.	05097740657
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	813000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.742	0
2) impianti e macchinario	10.107	3.665
3) attrezzature industriali e commerciali	6.609	0
4) altri beni	35.704	921
Totale immobilizzazioni materiali	58.162	4.586
Totale immobilizzazioni (B)	58.162	4.586
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.000	27.115
Totale crediti verso clienti	14.000	27.115
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.124	37
Totale crediti tributari	23.124	37
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.479.703	3.083.434
Totale crediti verso altri	4.479.703	3.083.434
Totale crediti	4.516.827	3.110.586
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	14.268	118.374
3) danaro e valori in cassa	143	151
Totale disponibilità liquide	14.411	118.525
Totale attivo circolante (C)	4.531.238	3.229.111
D) Ratei e risconti	6.357	0
Totale attivo	4.595.757	3.233.697
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	4.490	3.368
Totale altre riserve	4.490	3.368
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	717	1.124
Totale patrimonio netto	5.207	4.492
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	227	359
Totale fondi per rischi ed oneri	227	359
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.588.478	2.812.890
Totale debiti verso fornitori	4.588.478	2.812.890
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.333	14.237
Totale debiti tributari	1.333	14.237
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

esigibili entro l'esercizio successivo	512	211
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	512	211
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
Totale altri debiti	0	0
Totale debiti	4.590.323	2.827.338
E) Ratei e risconti	0	401.508
Totale passivo	4.595.757	3.233.697

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2	13.136
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.913.716	2.567.687
altri	11.592	282.325
Totale altri ricavi e proventi	3.925.308	2.850.012
Totale valore della produzione	3.925.310	2.863.148
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2	2
7) per servizi	555.635	463.559
8) per godimento di beni di terzi	45.112	55.799
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.393.174	1.568.471
b) oneri sociali	206	62
Totale costi per il personale	2.393.380	1.568.533
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.184	4.109
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.184	4.109
14) oneri diversi di gestione	914.679	769.480
Totale costi della produzione	3.923.992	2.861.482
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.318	1.666
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	374	183
Totale interessi e altri oneri finanziari	374	183
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(374)	(183)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	944	1.483
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	227	359
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	227	359
21) Utile (perdita) dell'esercizio	717	1.124

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	717	1.124
Imposte sul reddito	227	359
Interessi passivi/(attivi)	374	183
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.318	1.666
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.184	4.109
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	15.184	4.109
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	16.502	5.775
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	13.115	45.299
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.775.518	106.929
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.357)	2.647
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(401.508)	119.183
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.419.055)	(183.228)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(38.287)	90.830
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(21.785)	96.605
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(374)	(183)
(Imposte sul reddito pagate)	(13.131)	12.403
(Utilizzo dei fondi)	(132)	0
Totale altre rettifiche	(13.637)	12.220
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(35.422)	108.825
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(68.689)	(648)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(68.689)	(648)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(3)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3)	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(104.114)	108.177
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	118.374	9.975
Danaro e valori in cassa	151	51
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	118.525	10.026
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	14.268	118.374
Danaro e valori in cassa	143	151
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	14.411	118.525

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Nel Rendiconto Finanziario, redatto secondo il D.LGS. 139/2015 che ha modificato agli articoli 2423 e 2425 Ter del Codice Civile, risultano, per l'esercizio a cui è riferito il bilancio e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento, da quella di finanziamento, ivi comprese, con autonoma indicazione, le eventuali operazioni con i soci.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Il presente Bilancio, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura, e ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi.

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano i criteri con i quali è stata data attuazione all'articolo 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio. Relativamente alle poste dei conti d'ordine, soppressi dalla nuova normativa, e delle poste del Patrimonio riguardanti i valori numerari dei progetti di investimento finanziati da fondi pubblici, sono stati eliminati in conseguenza della chiusura delle attività ed ultimazione degli stessi o alla loro eliminazione per mancata contribuzione.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'articolo 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio; considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

ATTIVITA' SVOLTE

La Società ha l'obiettivo di costruire uno strumento strategico per la gestione dei servizi di manutenzione del patrimonio comunale, per ottenere, attraverso l'organizzazione, la sicurezza, le tecnologie, i prodotti, e le metodologie, servizi sempre più qualificati e a valore aggiunto, in modo da migliorare la qualità dei servizi ed economizzare sui costi; sopperire alle carenze, nella dotazione organica, di personale addetto alla realizzazione della fase operativa e di controllo dei processi di manutenzione dei servizi pubblici locali. L'Azienda dovrà supportare le aree organizzative del comune, dei servizi informatici, nell'ambito delle attività gestionali ordinarie e straordinarie con la fornitura dei servizi di supporto informatico orientati e finalizzati al caricamento e monitoraggio di tutti i procedimenti amministrativi, caricamento dati ed atti, ed a tutti i processi di digitalizzazione dei procedimenti ed agli atti emessi dall'Aree. Dovrà inoltre assicurare ogni utile collaborazione per la gestione dei sistemi informatici dell'Ente e la partecipazione, in termini di supporto, alle attività conseguenziali.

L'Azienda, quale Ente strumentale del Comune di Capaccio Paestum, ha per scopo quello della gestione dei servizi pubblici locali e non economici. L'organizzazione della Società è improntata ai principi di economicità, efficacia, efficienza e trasparenza dell'azione amministrativa. L'Azienda decisionale, di indirizzo e programmatica, prevista nel piano-programma approvato dal Consiglio Comunale dell'Ente è demandata all'Organo Amministrativo. La struttura organizzativa è contemplata nello Statuto dell'Azienda. Gli organi di governo dell'Azienda, come identificati nello Statuto, svolgono l'azione amministrativa di loro competenza, rapportandosi con gli Organi esecutivi dell'Ente socio.

La Società con delibere del consiglio Comunale ha ricevuto in affidamento da parte del socio unico Comune la gestione di alcuni dei suoi servizi pubblici. L'affidamento complessivo per l'esercizio in questione è stato di Euro 3.788.145,87 (Impegni Ordinari Euro 3.788.145,87 e Impegni Straordinari Euro 0,00). Per gli impegni sospesi a servizi da realizzare euro 272.460,83 ed euro 593.562,98 in corso di esecuzione di competenza esercizio successivo - Risconti Passivi impegni ordinari. I servizi ricevuti in affidamento sono stati i seguenti: Servizio Elettorale, Manutenzione ordinaria edifici, Servizi stradali - cunette- segnaletica, Manutenzione straordinaria edifici, Manutenzione straordinaria strade, Manutenzione verde-cunette Cinta muraria, Manutenzione Cimitero, Gestione Acquedotto e lettura-manutenzione Contatori, Allestimento manifestazioni, Supporto Uffici – Segreteria, Supporto Uffici - Protocollo e URP, Supporto Ufficio Ragioneria, Supporto Uffici – Tributi, Supporto Uffici - LL.PP, Supporto Uffici – Tecnico, Supporto Uffici – Demografici, Supporto Uffici – Contenzioso, Supporto Uffici – Vigilanza, Supporto Uffici - Pubblica Istruzione, Supporto Turismo, Supporto Uffici – Urbanistica, Supporto Uffici – Ecologia, Supporto Uffici – Commercio, Supporto Uffici – Demanio, Direzione - Coordinamento – Sorveglianza, Organi Aziendali e di Controllo, Depuratore, Pompe sollevamento, Isola Ecologica e Servizi Rifiuti, Manutenzione aree demaniale e Pineta, Assistenza Sociale, Manutenzione Idrici, Manutenzione automezzi Sele Calore, Verifica condotta fognaria e altri.

Assoggettamento ad attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'articolo 2497bis comma 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. I beni immateriali per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato sono iscritti, sulla base del criterio del costo ammortizzato, al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19 'Debiti'. Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento. Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Note sulla prima applicazione del D.Lgs 139/2015

Beni con pagamento differito rispetto alle normali condizioni di mercato La società applica il criterio del costo ammortizzato esclusivamente sui debiti sorti nell'esercizio corrente e pertanto i beni acquistati negli anni precedenti continuano ad essere iscritti al precedente principio contabile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato. I cespiti per i quali il pagamento è differito rispetto alle normali condizioni di mercato sono iscritti, sulla base del criterio del costo ammortizzato, al valore corrispondente al debito determinato ai sensi dell'OIC 19 'Debiti'. I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile. Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile. Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile. Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico. Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44, considerato che:

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;
- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;

• gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo. Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte. Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato. L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso. Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61. I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo. L'eventuale adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti adeguato ad ipotetiche insolvenze ed incrementato della quota eventualmente accantonata nell'esercizio, sulla base della situazione economica generale, su quella di settore e sul rischio paese.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo. Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità. I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico. I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale. Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile. I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione. In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato non è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente in quanto non maturato e rilevato.

Debiti

I debiti sono passività di natura determinata ed esistenza certa, che rappresentano obbligazioni a pagare ammontare fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente, di solito ad una data stabilita. Tali obbligazioni sorgono nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti. I debiti sono iscritti al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica. Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori d'acquisto (spese di trasporto, dazi di importazione,) e di ogni altro onere che l'impresa ha dovuto sostenere perché l'immobilizzazione potesse essere utilizzata (spese di progettazione, spese di montaggio e messa in opera, collaudo). Non vi sono state costruzioni in economia, che prevedono l'inclusione di tutti i costi diretti (materiali, manodopera diretta, spese di progettazione) oltre ad una quota parte delle spese generali di fabbricazione. I costi rivolti all'ampliamento, ammodernamento o miglioramento delle immobilizzazioni sono stati capitalizzati solo nella misura in cui si sono tradotti in un aumento significativo e misurabile di capacità o di produttività o di sicurezza o di vita utile del bene. Nel corso degli anni non sono state effettuate rivalutazioni in base a leggi dello Stato. Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati sistematicamente nel corso degli esercizi e calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. La durata economica ipotizzata per le diverse categorie ha comportato l'applicazione delle seguenti aliquote, invariate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- macchine ed impianti specifici: (aliquota 15%);
- autocarri ed autoveicoli: (aliquota 20%);
- attrezzature varie e minute: (aliquota 15%);
- costruzioni leggere: (aliquota 10%).

Qualora si riscontri una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro e pertanto una perdita durevole di valore, le immobilizzazioni vengono corrispondentemente svalutate. Nel momento in cui, in esercizi successivi, vengono meno le cause che hanno determinato la svalutazione, il valore originario viene totalmente o parzialmente ripristinato.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	0	10.919	0	9.114	20.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	(7.254)	0	(8.193)	(15.447)
Valore di bilancio	0	3.665	0	921	4.586
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	5.978	8.479	8.671	37.820	60.948
Ammortamento dell'esercizio	236	2.036	2.062	3.037	7.371
Totale variazioni	5.742	6.443	6.609	34.783	53.577
Valore di fine esercizio					
Costo	5.978	19.398	8.671	46.934	80.981
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(236)	(9.291)	(2.062)	(11.230)	(22.819)
Valore di bilancio	5.742	10.107	6.609	35.704	58.162

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Risultano iscritti i crediti residui di competenza dell'anno relativi agli stanziamenti del socio unico Comune di Capaccio Paestum da corrispondere e i crediti derivanti dalle fatture emesse per servizi resi alla CST Sistemi Sud Srl.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.115	(13.115)	14.000	14.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	37	23.087	23.124	23.124
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.083.434	1.396.269	4.479.703	4.479.703
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.110.586	1.406.241	4.516.827	4.516.827

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	CAPACCIO PAESTUM	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.000	14.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	23.124	23.124
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.479.703	4.479.703
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.516.827	4.516.827

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide (depositi bancari e postali, denaro e valori in cassa), presenti in azienda alla fine del presente esercizio, sono riportate al loro valore nominale. In particolare l'azienda Speciale in data 27 Settembre 2016 ha provveduto ad attivare il fondo cassa per piccoli pagamenti immediati su acquisti urgenti. Ogni altra operazione di accredito o di addebito avviene esclusivamente attraverso il conto corrente presso la Banca di Credito Cooperativo di Capaccio Paestum e Serino.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	118.374	(104.106)	14.268
Denaro e altri valori in cassa	151	(8)	143
Totale disponibilità liquide	118.525	(104.114)	14.411

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

Sono quote di costi e di proventi comuni a più esercizi determinate secondo criteri di competenza temporale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	0	6.357	6.357
Totale ratei e risconti attivi	0	6.357	6.357

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Altre riserve					
Varie altre riserve	3.368	1.122	0		4.490
Totale altre riserve	3.368	1.122	0		4.490
Utile (perdita) dell'esercizio	1.124	717	(1.124)	717	717
Totale patrimonio netto	4.492	1.839	(1.124)	717	5.207

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Utile 2015	231
Utile 2016	2.213
Utile 2017	718
Utile 2018	88
Utile 2019	118
Utile 2019	1.122
Totale	4.490

Fondi per rischi e oneri

Il fondo imposte rappresenta l'accantonamento per imposte dirette IRES ed IRAP di competenza dell'esercizio corrente. L'accantonamento per imposte correnti per IRES ed IRAP, rappresenta la ragionevole previsione dell'onere gravante sul risultato dell'esercizio determinata sulla base delle norme tributarie vigenti. La "fiscaltà differita" derivante dalle differenze esistenti tra le regole civilistiche di determinazione dell'utile di esercizio e quelle fiscali che presiedono alla determinazione del reddito di impresa è contabilizzata secondo le indicazioni fornite dalla legge.

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	359	359
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	227	227
Utilizzo nell'esercizio	359	359
Totale variazioni	(132)	(132)
Valore di fine esercizio	227	227

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al loro valore nominale con inclusione di euro 286.147,43 di fatture da ricevere.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.812.890	1.775.588	4.588.478	4.588.478
Debiti tributari	14.237	(12.904)	1.333	1.333
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	211	301	512	512
Altri debiti	0	-	0	-
Totale debiti	2.827.338	1.762.985	4.590.323	4.590.323

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	4.588.478	4.588.478
Debiti tributari	1.333	1.333
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	512	512
Altri debiti	-	0
Debiti	4.590.323	4.590.323

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

Sono quote di costi e di proventi comuni a più esercizi determinate secondo criteri di competenza temporale. Risconti passivi sono relativi alla parte di servizi straordinari per lavori non ancora ultimati per gli anni pregressi di competenza del successivo esercizio per euro 401.508,45.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	401.508	(401.508)	0
Totale ratei e risconti passivi	401.508	(401.508)	0

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico non presenta grandissimi ricavi trattandosi di una azienda speciale a socio unico Comune di Capaccio Paestum. Troviamo i contributi in conto esercizio del Comune di Capaccio Paestum per Euro 3.913.716,00 e altri ricavi e proventi derivanti da proventi straordinari nell'esercizio in corso per Euro 11.592,00.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle vendite di prodotti sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, da identificarsi con la consegna o la spedizione dei beni. I ricavi relativi a prestazioni di servizi ed a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti al momento della loro ultimazione. I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ABBUONI	2
Totale	2

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
CAPACCIO PAESTUM	2
Totale	2

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

La voce altri è relativa spese di commissioni bancarie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	374
Totale	374

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sono calcolate sul reddito imponibile dell'esercizio, determinato considerando le variazioni fiscali di natura temporanea e permanente e le eventuali interferenze fiscali. Qualora si verificano differenze temporanee tra il risultato di esercizio ed il reddito imponibile ai fini IRES ed IRAP, l'imposta differita è calcolata tenendo conto dell'aliquota fiscale vigente. Il calcolo delle imposte anticipate e differite viene eseguito ogni anno. In particolare, le imposte anticipate sono iscritte, in base al principio della prudenza, solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Nella considerazione che il bilancio d'esercizio deve essere redatto nel rispetto del principio della competenza economica dei costi e dei ricavi, indipendentemente dal momento in cui avviene la manifestazione finanziaria, si è proceduto alla rilevazione della fiscalità differita in quanto anche le imposte sul reddito hanno la natura di oneri sostenuti dall'impresa nella produzione del reddito e, di conseguenza, sono assimilabili agli altri costi da contabilizzare, in osservanza dei principi di competenza e di prudenza, nell'esercizio in cui sono stati contabilizzati i costi ed i ricavi cui dette imposte differite si riferiscono.

Le disposizioni di legge in materia, prevedono che il reddito d'impresa sia determinato apportando al risultato economico relativo all'esercizio le variazioni in aumento ed in diminuzione per adeguare le valutazioni applicate in sede

di redazione del bilancio ai diversi criteri di determinazione del reddito complessivo tassato. Tali differenti criteri di determinazione del risultato civilistico da una parte e dell'imponibile fiscale dall'altra, possono generare differenze. Di conseguenza, l'ammontare delle imposte dovute, determinato in sede di dichiarazione dei redditi, può non coincidere con l'ammontare delle imposte di competenza dell'esercizio.

Nella redazione del presente bilancio si è tenuto conto delle sole differenze temporanee che consistono nella differenza tra le valutazioni civilistiche e fiscali sorte nell'esercizio e che sono destinate ad annullarsi negli esercizi successivi. In applicazione dei suddetti principi sono state iscritte in bilancio le imposte che, pur, essendo di competenza di esercizi futuri sono esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) a quelle che, pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderanno esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite). E' opportuno precisare che l'iscrizione della fiscalità differita è avvenuta in conformità a quanto previsto dai principi contabili nazionali e, di conseguenza, nel rispetto del principio della prudenza.

Pertanto si precisa che non vi sono state manifestazioni che hanno dato vita a imposte differite o anticipate.

Al fine di meglio comprendere la dimensione della voce " Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate ", la "riconciliazione" dell'onere fiscale teorico da bilancio con l'imponibile fiscale evidenzia, nel contempo, l'aliquota effettivamente applicata e le imposte correnti, differite e anticipate effettivamente calcolate, la "riconciliazione" dell'onere fiscale teorico da bilancio con l'imponibile fiscale evidenzia nel contempo, l'aliquota effettivamente applicata e le imposte correnti, differite e anticipate effettivamente calcolate.

Pertanto, ai fini IRES (24,00%): Risultato prima delle Imposte 944,00. Onere teorico Fiscale 227,00.

Variazioni in aumento 0,00, Variazioni in diminuzione 0,00

Totale differenze competenza esercizio 0,00

Imponibile fiscale IRES Euro 944,00 Imposta sul reddito di esercizio Ires Euro 227,00.

Ai fini IRAP (4,97%): Valore della produzione lorda 0,00. Onere Fiscale Teorico 0,00

Variazioni in aumento 0,00, Variazioni in diminuzione 0,00

Totale differenze competenza esercizio 0,00

Imponibile Fiscale IRAP 0,00 Imposta sul reddito di esercizio Irap Euro 0,00.

Il valore del conto economico imposte correnti (IRES+IRAP) è di Euro 227,00.

Non sono state calcolate Imposte differite.

Non sono state calcolate imposte anticipate.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

L'Azienda Speciale si avvale esclusivamente e maggiormente di lavoratori assunti nell'esercizio in questione da società interinale. Il numero medio delle unità lavorative impiegate durante l'esercizio ripartito per categoria, con esclusione delle unità da lavoro interinale. La voce altri dipendenti è relativa al Direttore Generale Gianluca Volpe nominato con atto del 24 Luglio 2020 e dal vice direttore Franco Christian nominato con atto del 03 Novembre 2021. Il tutto viene evidenziato nel seguente prospetto.

	Numero medio
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	2

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi spettanti agli amministratori e sindaci

La società è amministrata da un Consiglio d'Amministrazione composto da 05 membri a partire dal 07 Ottobre 2019 nella persona del sig. Mario MIANO Presidente del Consiglio e legale rappresentante e dal 07 Ottobre 2019 viene nominato comitato un collegio di Revisori. I relativi compensi lordi elargiti ai vari tipi di organismi durante l'esercizio sono evidenziati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	7.973

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato di esercizio

Come previsto dallo Statuto Sociale e dal Codice Civile si propone di destinare l'utile netto d'esercizio di Euro 716,58 nel conto Fondo Utile 2021 da Reinvestire, raggruppamento CEE altre riserve.

Nota integrativa, parte finale

Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non è stata dichiarata colpevole per danni causati all'ambiente né sono state alla stessa inflitte sanzioni o pene per reati ambientali.

Informativa sul personale

Ai fini di quanto prescritto dalla normativa, si precisa che nel corso dell'esercizio non si sono verificati morti sul lavoro, né infortuni che hanno comportato lesioni gravi o gravissime, né addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti.

Informativa sulla continuità Aziendale

Ai fini di quanto previsto dall'articolo 2423-bis del codice civile, le voci di bilancio, esprimono una valutazione fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

Ulteriori informazioni

Ai sensi e per gli effetti dell'Articolo 10 della Legge n. 72 del 19 marzo 1983 si precisa che, alla data di chiusura del bilancio, nessuna rivalutazione di beni risulta essere stata effettuata.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il sottoscritto MIANO Mario, in qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione e detentore del documento analogico originale, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 23, comma 04, del D.Lgs. n. 82/2005, che il documento informatico in formato XBRL, contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico ed il presente documento sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
MIANO Mario (Firmato)

AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM

VIA VITTORIO EMANUELE 01
84047 CAPACCIO PAESTUM (SALERNO)
E-mail Certificata: aziendaspecialepaistom@legalmail.it
Codice Fiscale 05097740657 Partita IVA 05097740657
Registro REA Salerno al 0421715/2013

RELAZIONE DI GESTIONE ORGANO AMMINISTRATIVO AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021

Al Comune di Capaccio Paestum

ci troviamo ad esaminare l'attività svolta dall'Azienda Speciale AS Paistom nell'esercizio appena concluso e parte del bilancio sociale è incluso nella presente relazione e consentirà di rilevare dati interessanti sulle attività svolte.

Attività svolte

La Società ha l'obiettivo di costruire uno strumento strategico per la gestione dei servizi di manutenzione del patrimonio comunale, per ottenere, attraverso l'organizzazione, la sicurezza, le tecnologie, i prodotti, e le metodologie, servizi sempre più qualificati e a valore aggiunto, in modo da migliorare la qualità dei servizi ed economizzare sui costi; sopperire alle carenze, nella dotazione organica, di personale addetto alla realizzazione della fase operativa e di controllo dei processi di manutenzione dei servizi pubblici locali.

L'Azienda dovrà supportare le aree organizzative del comune, dei servizi informatici, nell'ambito delle attività gestionali ordinarie e straordinarie con la fornitura dei servizi di supporto informatico orientati e finalizzati al caricamento e monitoraggio di tutti i procedimenti amministrativi, caricamento dati ed atti, ed a tutti i processi di digitalizzazione dei procedimenti ed agli atti emessi dall'Aree. Dovrà inoltre assicurare ogni utile collaborazione per la gestione dei sistemi informatici dell'Ente e la partecipazione, in termini di supporto, alle attività conseguenziali.

L'Azienda, quale Ente strumentale del Comune di Capaccio Paestum, ha per scopo quello della gestione dei servizi pubblici locali e non economici. L'organizzazione della Società è improntata ai principi di economicità, efficacia, efficienza e trasparenza dell'azione amministrativa. L'Azienda decisionale, di indirizzo e programmatica, prevista nel piano-programma approvato dal Consiglio Comunale dell'Ente è demandata all'Organo Amministrativo. La struttura organizzativa è contemplata nello Statuto dell'Azienda. Gli organi di governo dell'Azienda, come identificati nello Statuto, svolgono l'azione amministrativa di loro competenza, rapportandosi con gli Organi esecutivi dell'Ente socio.

La Società con delibere del consiglio Comunale ha ricevuto in affidamento da parte del socio unico Comune la gestione di alcuni dei suoi servizi pubblici. L'affidamento complessivo per l'esercizio in questione è stato di Euro 3.788.145,87 (Impegni Ordinari Euro 3.788.145,87 e Impegni Straordinari Euro 0,00). Per gli impegni sospesi a servizi da realizzare euro 272.460,83 ed euro 593.562,98 in corso di esecuzione di competenza esercizio successivo - Risconti Passivi impegni ordinari.

I servizi ricevuti in affidamento sono stati i seguenti: Servizio Elettorale, Manutenzione ordinaria edifici, Servizi stradali - cunette- segnaletica, Manutenzione straordinaria edifici, Manutenzione straordinaria strade, Manutenzione verde- cunette Cinta muraria, Manutenzione Cimitero, Gestione Acquedotto e lettura-manutenzione Contatori, Allestimento manifestazioni, Supporto Uffici - Segreteria, Supporto Uffici - Protocollo e URP, Supporto Ufficio Ragioneria, Supporto Uffici - Tributi, Supporto Uffici - LL.PP, Supporto Uffici - Tecnico, Supporto Uffici - Demografici, Supporto Uffici - Contenzioso, Supporto Uffici - Vigilanza, Supporto Uffici - Pubblica Istruzione, Supporto Turismo, Supporto Uffici - Urbanistica, Supporto Uffici - Ecologia, Supporto Uffici - Commercio, Supporto Uffici - Demanio, Direzione - Coordinamento - Sorveglianza, Organi Aziendali e di Controllo, Depuratore, Pompe sollevamento, Isola Ecologica e Servizi Rifiuti, Manutenzione aree demaniale e Pineta, Assistenza Sociale, Manutenzione Idrici, Manutenzione automezzi Sele Calore, Verifica condotta fognaria ed altri.

Il bilancio chiuso al 31 Dicembre, nel rispetto del bilancio di previsione, che siete invitati ad esaminare ed approvare, chiude con un Utile Netto di Euro 716,58. Possiamo soltanto ribadire che tale risultato è dovuto all'enorme impegno di tutti gli organi societari e la determinante collaborazione dei funzionari del comune che hanno consentito una puntuale verifica e coerenza dei dati contabili societari con le risorse debitamente stanziati dall'Ente. Il risultato conseguito si evince meglio dai prospetti che seguono:

PROSPETTO RICAVI BIENNALI DELLA SOCIETA'

DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	DECREMENTI	INCREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
RICAVI PRESTAZ.ENTI PUBBLICI	13.115				-13.115
ABBUONI ATTIVI SI PRESTAZIONI	2	-2		2	
ABBUONI E SCONTI ATTIVI	19				-19
ARROTONDAMENTI FISCALI ATTIVI					
Totali	13.136	-2		2	-13.134

Entrando nel merito del Bilancio dichiarato che per nessun bene esistente in patrimonio vi é stata rivalutazione monetaria e deroga ai criteri di valutazione di cui agli artt.2425 e Segg. del Codice Civile.

Dichiaro altresì, che non esistono fondi o riserve di cui all'articolo 02 della legge 649/89 a articolo 105 del T.U.I. Faccio, inoltre, presente che per l'anno in considerazione sono stati applicati i seguenti criteri di imputazione, in particolare:

1. I crediti sono stati valutati al valore nominale trattandosi di partite di realizzo certo.
2. Gli interessi passivi, le spese bancarie e gli interessi attivi sono stati imputati al conto economico tenendo conto del loro periodo di competenza.
3. Ai fini di quanto previsto dall'articolo 2423-bis del codice civile, le voci di bilancio, esprimono una valutazione fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

SITUAZIONE CREDITORIA

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Crediti verso clienti entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

CREDITI VERSO CLIENTI ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
COMUNE DI CAPACCIO PAESTUM	13.115		13.115		-13.115
CST SISTEMI SUD Srl	14.000	610	610	14.000	
Totali	27.115	610	13.725	14.000	-13.115

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Crediti Tributari entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
ERARIO C/ANTICIPO IRES	37	359	37	359	322
ERARIO C/IVA CREDITO		22.765		22.765	22.765
Totali	37	23.124	37	23.124	23.087

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Crediti verso altri entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
CRED.CONTR.ORD.2018 CAP/PAES.	987.600		292.563	695.037	-292.563
CRED.CONTR.ORD.2019 CAP/PAES.	243.378		9.794	233.584	-9.794
CRED.CONTR.ORD.2020 CAP/PAES.	1.574.519		1.451.440	123.079	-1.451.440
CRED.CONTR.ORD.2021 CAP/PAES.		3.788.146	634.602	3.153.544	3.153.544

CRED.CONTR.STR.2016 CAP/PAES.	3.613		1.216	2.397	-1.216
CRED.CONTR.STR.2017 CAP/PAES.	72.000		2.262	69.738	-2.262
CRED.CONTR.STR.2018 CAP/PAES.	136.952			136.952	
CRED.CONTR.STR.2019 CAP/PAES.	8.234			8.234	
CRED.CONTR.STR.2020 CAP/PAES.	57.138			57.138	
Totali	3.083.434	3.788.146	2.391.877	4.479.703	1.396.269

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Depositi bancari e postali >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

DEPOSITI BANCARI E POSTALI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
BANCA CRED.COOP.408365 CPS	118.374	2.401.514	2.505.620	14.268	-104.106
Totali	118.374	2.401.514	2.505.620	14.268	-104.106

DENARO E VALORI IN CASSA					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
CASSA	151	1.181	1.189	143	-8
Totali	151	1.181	1.189	143	-8

SITUAZIONE DEBITORIA

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Debiti verso fornitori entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

DEBITI VERSO FORNITORI ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	DECREMENTI	INCREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
FR ABN ENERGY E EFFICIENCY	2.500			2.500	
FR AUTOFFICINA PENNELLA SNC	587			587	
FR BELGIORNO ING.VINCENZO	12.708			12.708	
FR BIOEDIL SAS	6.088	1.063		5.025	-1.063
FR CAVALLO LORENZO	7.580	5.261		2.319	-5.261
FR CERAM COLOR SRL	1.993			1.993	
FR COVIMPIANTI SRLS	1.049			1.049	
FR D'ANGELO GABRIELE	8.083	8.083			-8.083
FR DELLA SALA LUIGI	156			156	
FR DES -LINE DE SANTIS DOMENICO	1.220			1.220	
FR ECOALBA	23.900			23.900	
FR EDILBRUNO SRL	6.088	6.088			-6.088
FR EGIDIO AVV.FELICE	3.830	3.830			-3.830
FR FERRAMENTA FIORE LUCIANO	7.383	7.383			-7.383
FR FONTEMOTOR SRL	6.088	6.088			-6.088
FR GF SERRAMENTI SRL	5.795	5.795			-5.795
FR IECI LOMBARDO SRL	94	94			-94
FR IMBRIACO SRL	8.839	8.139		700	-8.139
FR LA FORMICA EDILE SRLS	5.978			5.978	
FR LABORATORIO ANALISI INGLESE	732			732	

FR LENTINI AVV.LORENZO	6.520	5.344		1.176	-5.344
FR LIMONE COSIMO	3.902	3.902			-3.902
FR MARANDINO DR.GIOVANNI	3.660	1.750		1.910	-1.750
FR MARINO ING.FERDINANDO	3.660	3.660			-3.660
FR MVE MONDO VERDE ENERGIA	3.050	3.050			-3.050
FR NUOVA GRAFICA GLORIO ELVIRA	4.514	4.514			-4.514
FR OFFCINA DI BELLO SRL	195			195	
FR OFFICINE LAMBIASE GIANFRANCO	2.985	1.656		1.329	-1.656
FR PAESTUM SERVICE SRL	2.785	2.785			-2.785
FR PULFIDA STIO	21.411	8.296		13.115	-8.296
FR RISANAMUR SRL	1.675			1.675	
FR RUSSO GIANCARLO ECO ALBA	30.000			30.000	
FR SABBIE DI PARMA SRL	2.257	903		1.354	-903
FR SAE SNC	7.293	7.293			-7.293
FR SELEBITUMI SRL	18.300	14.569		3.731	-14.569
FR SERRAMENTI CAPO VALENTINO	6.494	6.494			-6.494
FR SIGNAL SERVICE SRL	3.623	3.623			-3.623
FR TAURONE ANTONIO	4.900			4.900	
FR TEMPOR SPA	113.328			113.328	
FR TITO LEGNA GRIMALDI GAETANO	3.000	3.000			-3.000
FR VALOROSO DMR SNC	320	320			-320
FC FERRAMENTA FIORE LUCIANO			305	305	305
FC GI GROUP SPA			248.403	248.403	248.403
FC IMMOBILIARE GREGORIO SRL			5.725	5.725	5.725
FC PAESTUM SERVICE SRL			1.313	1.313	1.313
DID CONTR.ORD.2021 CAP/PAES.			593.563	593.563	593.563
DIS CONTR.STR.2016 CAP/PAES.		1.216	3.613	2.397	2.397
DIS CONTR.STR.2017 CAP/PAES.		2.262	72.000	69.738	69.738
DIS CONTR.STR.2018 CAP/PAES.			136.952	136.952	136.952
DIS CONTR.STR.2019 CAP/PAES.			8.234	8.234	8.234
DIS CONTR.STR.2020 CAP/PAES.			55.138	55.138	55.138
2M SERVICE Srls	904			904	
ADINOLFI SRL		40.433	40.946	513	513
AMBITER SRL		24.272	50.319	26.047	26.047
ARUBA PEC SPA		2	10	8	8
ARUBA S.p.a.	5			5	
ASSOC.COMMER.STUDIO DE SANTI		4.275	8.636	4.361	4.361
AUTOFF.PENNELLA & POTO S.n.c.	7			7	
AUTOSCUOLA QUATTORRUOTE SNC	252			252	
BACCO RICAMBI s.r.l.	166			166	
BELGIORNO VINCENZO	8.892	8.892			-8.892
CAFARO MARIO			1.155	1.155	1.155
CAPO ANTONIO S.a.s.	38	60	241	219	181
CAPO VALENTINO	1.485	7.543	9.705	3.647	2.162
CARROZZA ANGELO		66	366	300	300
CASA ELETTRA Snc		480	660	180	180
CAVALLO LORENZO	525	5.344	6.074	1.255	730
CHECK LAB SRL			1.452	1.452	1.452
CITRO ANGELO			2.000	2.000	2.000
COMMERCIAL PAESTUM GROUP SRL	474			474	
COMMODITY S.r.l.	19.416	25.836	6.420		-19.416
CONVERGENZE S.p.a.		604	1.165	561	561
CST SISTEMI SUD Srl	629	110	610	1.129	500
D'ANGELO GABRIELE	376	349	9.836	9.863	9.487

DE ROSA ANTONIO		330	1.830	1.500	1.500
DE SANTI ANIELLO		12.725	12.751	26	26
DE SANTIS DOMENICO	204	168		36	-168
DECADE IMMOBILIARE SRL		3.970	43.668	39.698	39.698
DIeDI COMPANY SRL	720			720	
DIPOGAS S.R.L.	52			52	
DV IMPIANTI Srl		1.906	2.806	900	900
ECOMAC SRL		979	5.429	4.450	4.450
EDILBRUNO S.r.l.	108	6.357	10.828	4.579	4.471
EGIDIO FELICE EGIDIO		17.776	20.934	3.158	3.158
EL.MEC. S.n.c.		3.251	14.701	11.450	11.450
EMILIO GATTO E C SAS	4.168			4.168	
EUROAPPALTI SRL		4.353	47.881	43.528	43.528
EUROIMPIANTI SRL	3.000	3.000			-3.000
EUROTECH	268	268	268	268	
FERRAMENTA LUCIANO FIORE S.a.s.	1.811	5.602	10.269	6.478	4.667
FONTEMOTOR SRL		8.619	18.414	9.795	9.795
G.M.V. SRL UNIPERSONALE	14.086	14.727	3.554	2.913	-11.173
GANA SPORT S.r.l.		112	622	510	510
GEOM.D'ANDREA ANGELO	2.739	7.643	8.313	3.409	670
GF SERRAMENTI Srl		1.793	9.943	8.150	8.150
GI GROUP SPA	314.869	1.926.599	2.610.555	998.825	683.956
GLORIO ELVIRA		4.538	4.648	110	110
GRAFICA LETIZIA S.R.L.	430	572	787	645	215
IMBRIACO S.R.L.	2.735	5.981	8.839	5.593	2.858
IMMOBILIARE GREGORIO SRL		13.083	18.081	4.998	4.998
IR LUX SERVICE SRL	480	480			-480
JOLLY GOMME S.n.c.		324	1.799	1.475	1.475
KOPRIALL SRL	1.797	190	1.053	2.660	863
LA CALCESTRUZZI SRLS	465			465	
LA NUOVA SPLENDIDA SRLS	1.900	3.852	1.952		-1.900
LAMBIASE GIANFRANCO	2.065	299	1.656	3.422	1.357
LAMBIASE RICAMBI SRL	1.056	402		654	-402
LG OFFICINE SRLS		915	2.620	1.705	1.705
LIMONE COSIMO		4.290	6.050	1.760	1.760
LINEA VERDE S.r.l.		2.458	2.538	80	80
MAISTO VINCENZO	700	1.674	3.636	2.662	1.962
MANUGARDEN APPALTI SRL	7.952	24.300	16.348		-7.952
MARINO FERDINANDO		2.527	5.734	3.207	3.207
MARMI SACCO Srl	2.771	2.916	805	660	-2.111
MEDITERRANEA IRRIGAZIONE Srl		716	3.970	3.254	3.254
MONACO SISTERS SNC	120	120			-120
MONDO VERDE ENERGIA SRL	3.050	5.550	2.500		-3.050
MONZO PAINT S.a.s.	10			10	
MOVIM.TERRA STANZIONE CIRO SRL		968	5.368	4.400	4.400
NAPPO GAETANO	2.975			2.975	
NATURAL LEGNO	171			171	
OFFICINE DI BELLO SRL	2.380	2.380			-2.380
OSMOSI SPA AGENZIA PER IL LAV.	79.002	79.002			-79.002
P.L.P. SNC	349	380	173	142	-207
PAESTUM SERVICE Srl	3.570	3.797	6.059	5.832	2.262
PANICO GERARDO		539	2.989	2.450	2.450
PIRO S.r.l.		240	1.330	1.090	1.090
POPPITI MARIA LUISA		3.900	7.800	3.900	3.900

PROTA SRL	5.420	5.420			-5.420
PUGLISI ANDREA		1.296	2.196	900	900
RIZZO DOMENICO		836	4.636	3.800	3.800
RUSSO GIANCARLO	24.590			24.590	
S.A.E. S.n.c.	1.308	7.785	13.579	7.102	5.794
SANTOMAURO ALDO	3.081	10.035	9.120	2.166	-915
SELE CALORE MULTISERVIZI SRL	18.311	39.591	29.280	8.000	-10.311
SELEBITUMI Srl	3.081	17.650	14.569		-3.081
SELECTRA Srl		24	134	110	110
SI WORK ANTINCENDIO SRLS		150	830	680	680
SIC COSTRUZIONI E SERVIZI SRLS			4.875	4.875	4.875
SICA BIAGIO		3.607	6.112	2.505	2.505
SIGNAL SERVICE SRL		653	3.623	2.970	2.970
TECNO PISCINE SRL		4.804	5.204	400	400
TECNOLEA SUD SRL		2.247	12.461	10.214	10.214
TEMPOR S.p.a.	1.912.304			1.912.304	
VALOROSO D.M.R. S.n.c.		343	450	107	107
VALVA CARMINE		6.830	7.246	416	416
VEZZANI SRL	499	591	91	-1	-500
VIGORITO GIUSEPPE	540			540	
VODAFON OMNITEL N.V.	21			21	
Totale	2.812.890	2.533.160	4.308.748	4.588.478	1.775.588

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Debiti Tributari entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	DECREMENTI	INCREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
ERARIO C/IVA DEBITO	13.866	13.866			-13.866
ERARIO C/IMPOSTE SUL REDDITO	-511	207	718		511
ERARIO C/RIT.1040 LAVOR.AUTON.	800	-476	-460	816	16
ERARIO C/RITEN.FISC.CO.CO.PRO.		827	1.344	517	517
ERARIO C/RITEN.FISC.DIRETTORI	82	1.700	1.618		-82
Totale	14.237	16.124	3.220	1.333	-12.904

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'articolo 2427 del Codice Civile, nel seguente prospetto << Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale entro 12 mesi >> vengono illustrate per ciascuna voce indicata, la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale, con il relativo scostamento tra i due esercizi.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE ENTRO 12 MESI					
DESCRIZIONE PARTITA	31/12/2020	DECREMENTI	INCREMENTI	31/12/2021	SCOSTAMENTO
DEBITO CONTR.INPS.DIRETTORI	283	4.084	4.301	500	217
INAIL CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	-72	14	98	12	84
Totale	211	4.098	4.399	512	301

Di seguito si evidenziano i saldi contabili del Bilancio chiuso al 31 Dicembre:

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	Euro	4.618.577,25
PASSIVO (Fondi e Capitale Netto)	Euro	4.617.860,67

UTILE D'ESERCIZIO	Euro	716,58
CONTO ECONOMICO		
RICAVI	Euro	3.925.310,12
COSTI	Euro	3.924.593,54
UTILE D'ESERCIZIO	Euro	716,58

Detto risultato trova riscontro nei conti di gestione come anche il conto Economico. Signori Soci, ritengo di aver ben operato nell'interesse della Società e, pertanto, Vi propongo :

- a. di approvare il bilancio e le relative relazioni accompagnatorie.
- b. di approvare come previsto dallo Statuto Sociale e dal Codice Civile si propone di destinare l'utile netto d'esercizio di Euro 716,58 nel conto Fondo Utile 2020 da Reinvestire, raggruppamento CEE altre riserve

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Alla presente relazione si allega prospetto informativo dettagliato degli impegni assunti e Certificati dal comune di Capaccio Paestum alla data del 31 Dicembrbe 2021.

CAPACCIO PAESTUM (SA)

giovedì 23 giugno 2022

Il Direttore Generale

VOLPE Gianluca (Firmato)

Il Presidente dell'Organo Amministrativo

MIANO Mario (Firmato)

Il sottoscritto MIANO Mario, in qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione della AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000 che il presente documento è conforme all'originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

***Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
MIANO Mario (Firmato)***

AZIENDA SPECIALE PAESTUM
2021

SERVIZI	IMPEGNO	PAGATO	DA PAGARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
	A	B	C = A - B	D	E = A - D
2021 SERVIZI ORDINARI	3.788.145,87	634.600,83	3.153.545,04	593.562,98	883.198,13
2021 SERVIZI STRAORDINARI					
2020 RESTA SERVIZI ORDINARI	2.502.490,08	2.379.412,62	123.077,46		
2020 RESTA SERVIZI STRAORDINARI	58.297,99	1.160,06	57.137,93	55.137,93	1.160,06
2019 RESTA SERVIZI ORDINARI	593.633,29	360.049,37	233.583,92		
2019 RESTA SERVIZI STRAORDINARI	8.234,30		8.234,30	8.234,30	
2018 RESTA SERVIZI ORDINARI	2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97		
2018 RESTA SERVIZI STRAORDINARI	136.952,42		136.952,42	136.952,42	
2017 RESTA SERVIZI STRAORDINARI	87.361,86	17.623,40	69.738,46	69.738,46	14.901,54
2016 RESTA SERVIZI STRAORDINARI	8.344,14	5.946,42	2.397,72	2.397,72	
TOTALI	9.307.084,00	4.827.380,78	4.479.703,22	866.023,81	899.259,73
DATI CONTABILI					
VERIFICA CREDITI	9.307.084,00	4.827.380,78	4.479.703,22	866.023,81	899.259,73

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2021 SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
600L										3.788.145,87	634.600,83	3.153.545,04	593.562,98	883.198,13
SUPPORTO UFFICIO SERVIZI SOCIALI														
600M		11040548	DELLISANTI	1030	25/06/2021	42.538,12	4893	16/12/2021	27.310,51	50.012,45	27.310,51	22.701,94		
				2383	22/12/2021	7.474,33								
SUPPORTO UFFICI - TRIBUTI														
600N		10140505	RINALDI	1019	25/06/2021	345.031,93	3794	28/09/2021	179.903,70	345.031,93	179.903,70	165.128,23		
SUPPORTO UFFICIO LL.PP.														
600O		10150502	BELLO	1665	23/09/2021	127.670,33				127.670,33		127.670,33		
SUPPORTO UFFICI - TECNICO														
600P		10160503	FRANCO	1625	16/09/2021	139.964,83				206.679,52		206.679,52		
				431	21/02/2021	66.714,69								
SUPPORTO UFFICI - DEMOGRAFICI														
600Q		10170502	RINALDI	1020	25/06/2021	78.589,31	3796	29/09/2021	39.294,66	96.523,91	39.294,66	57.229,25		
				2459	29/12/2021	17.934,60								
SUPPORTO UFFICI - CONTENZIOSO														
										44.560,05		44.560,05		

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2021 SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
		10180513	CARPINELLI	1047	30/06/2021	44.560,95				3.788.145,87	634.600,83	3.153.545,04	593.562,98	883.198,13
600R														
SUPPORTO UFFICI - VIGILANZA										90.571,19	58.571,71	31.999,48		
600S		10310502	CAROTENUTO	1189	20/07/2021	88.961,78	4894	16/12/2021	58.571,71					
				129	24/01/2022	1.609,41								
SUPPORTO UFFICI - PUBBLICA ISTRUZIONE										41.524,04	26.370,16	15.153,88		
600S		10450507	DELLI SANTI	1031	25/06/2021	41.524,04	4896	16/12/2021	26.370,16					
TURISMO APE CALESSINO										136.392,28	34.986,01	101.406,27		
600U		10720517	CARPINELLI	1018	24/06/2021	34.986,01	2646	25/06/2021	34.986,01					
				2489	30/12/2021	85.435,12								
				284	04/02/2022	15.971,15								
SUPPORTO UFFICI - ECOLOGIA										48.788,85	39.294,66	9.494,19		
600V		10950507	RINALDI	2460	29/12/2021	48.788,85	3795	20/09/2021	39.294,66					
SUPPORTO UFFICI - FINANZIARIO										14.359,52	8.274,60	6.084,92		
600Z		10130502	D'ANDREA	1616	16/09/2021	14.359,52	4892	16/12/2021	8.274,60					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2021 SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
									3.788.145,87	634.600,83	3.153.545,04	593.562,98	883.198,13	
MANUTENZIONE DEPURATORE E INTERVENTI VARI										83.192,56		83.192,56		
600Z16		10940507	BELLO	1665	23/09/2021	83.192,56								
FORNITURA E LAV. CENTRO VACCINALE COVID										6.860,81		6.860,81		
600Z17		10930210		359	31/12/2021	6.860,81								
PROGETTO TURISTICO APE CALESSINO										5.883,99	5.883,99			
600Z18		10710301	CARPINELLI	1018	24/06/2021	5.000,99	2648	24/06/2021	5.000,99					
		10720207	CARPINELLI	1018	24/06/2021	883,00	2647	24/06/2021	883,00					
FORNITURA E POSIZIONAMENTO CESTINI PORTARIFIUTI										23.699,04	3.599,00	20.100,04		
600Z19		10910202	RINALDI	1109	08/07/2021	3.599,00	3059	27/07/2021	3.599,00					
		10960310	servizio di organ.	139	24/01/2022	20.100,04								
RIMOZIONE DI N.3 IMPIANTI PUBBLICI ABUSIVI										638,00		638,00		
600Z20		10140318	RINALDI	1543	08/09/2021	638,00								
SANIFICAZIONE EDIFICI SCOLASTICI PER PREVENZIONE										19.642,00	19.642,00			
		10930209	CAROTENUTO	1595	16/09/2021	19.642,00	3593	16/09/2021	19.642,00					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2020 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA	
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE	NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D	
										2.502.490,08	2.379.412,62	123.077,46	0,00	0,00	
MANUTENZIONE CIMITERO										154.465,86	154.465,86	-0,00			
600F			11050501.1	CARMINE GRECO	191	11/02/2020			163.353,00	3098	10/08/2020	66.545,76			
				RETTIFICA			30/12/2020			-8.887,14	3628	28/09/2020	1.517,99		
											911	05/03/2021	43.623,23		
											1813	05/05/2021	42.778,88		
MANUTENZIONE ACQUEDOTTO CAPOLUOGO										49.624,12	16.168,80	33.455,32			
600Z15			10940503.1	G.VITO BELLO	894	21/05/2020			16.168,80	3921	02/10/2020	16.168,80			
					1980	10/11/2020			33.455,32						
SUPPORTO UFFICI - SEGRETERIA										49.715,51	49.715,51				
600I			10120509.1	RINALDI	459	12/03/2020			26.923,91	3094	10/08/2020	15.527,73			
					1997	10/11/2020			22.791,60	277	28/01/2021	7.263,87			
											278	28/01/2021	18.638,00		
											1998	18/05/2021	8.285,91		
SUPPORTO UFFICI - PROTOCOLLO E URP										73.483,45	73.483,45	-0,00			
600L			10120510.1	DI FILIPPO	463	12/03/2020			55.550,27	908	05/03/2021	18.993,00			
					2033	13/11/2020			18.993,00	909	05/03/2021	41.019,38			
				RETTIFICA	339	30/12/2020			-1.059,82	916	05/03/2021	13.471,07			
SUPPORTO UFFICIO SERVIZI SOCIALI										10.449,95	8.413,66	2.036,29			
600M			11040548	DELLI SANTI	855	20/05/2020			10.256,22	1994	18/05/2021	8.413,66			
					2165	26/11/2020			1.080,53						
				RETTIFICA	405	30/12/2020			-886,80						
SUPPORTO UFFICI - TRIBUTI										235.392,18	235.392,18	-0,00			
600N			10140505.1	ANTONIO RINALDI	462	12/03/2020			95.724,72	3925	02/10/2020	66.093,48			
					1996	10/11/2020			139.667,46	5198	17/12/2020	29.631,24			

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2020 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA	
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE	NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D	
										2.502.490,08	2.379.412,62	123.077,46	0,00	0,00	
								5199	17/12/2020	86.530,44					
								918	05/03/2021	39.231,98					
								2001	18/05/2021	13.905,04					
SUPPORTO UFFICIO LL.PP.											79.109,78	79.109,78			
6000		10150502.1	G. VITO BELLO	894	21/05/2020	39.409,50	3920	02/10/2020	31.903,68						
				1058	18/06/2020	2.700,00	2675	30/06/2021	5.096,60						
				1980	10/11/2020	39.409,50	2676	30/06/2021	2.700,00						
			RETTIFICA		30/12/2020	-2.409,22	2677	30/06/2021	39.409,50						
SUPPORTO UFFICI - TECNICO											90.219,00	90.219,00			
600P		10160503.1	CRISTIAN FRANCO	558	26/03/2020	48.906,00	3495	15/09/2020	30.000,00						
				3242	17/11/2020	46.664,60	3923	02/10/2020	10.755,00						
			RETTIFICA	337	30/12/2020	-5.351,60	287	28/01/2021	8.151,00						
							288	28/01/2021	23.229,22						
							1818	05/05/2021	18.083,78						
SUPPORTO UFFICI - DEMOGRAFICI											47.845,40	47.845,40	0,00		
600Q		10170502.1	RINALDI	460	12/03/2020	18.993,00	281	28/01/2021	18.993,00						
				1995	10/11/2020	28.852,40	282	28/01/2021	7.382,87						
							1814	05/05/2021	13.495,33						
									1999	18/05/2021	7.974,20				
SUPPORTO UFFICI - CONTENZIOSO											28.416,34	28.416,34			
600R		10180513.1	CARPINELLI	2002	10/11/2020	28.416,34	5196	17/12/2020	20.749,96						
									2000	18/05/2021	7.666,38				
SUPPORTO UFFICI - VIGILANZA											68.481,61	68.481,61			
600S		10310502.1	CAROTENUTO	526	24/03/2020	45.802,02	3416	03/09/2020	25.377,50						
				2031	13/11/2020	25.114,18	283	28/01/2021	20.424,52						
				30/12/2020	-2.434,59	284	28/01/2021	9.731,86							
							1996	18/05/2021	12.947,73						
SUPPORTO UFFICI - PUBBLICA ISTRUZIONE											40.440,55	40.440,55			

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2020 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA	
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE	NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D	
										2.502.490,08	2.379.412,62	123.077,46	0,00	0,00	
600S		10450507.1	DELLI SANTI	528	24/03/2020	19.467,50	3099	10/08/2020	12.494,97						
				2373	22/12/2020	20.973,05	3627	28/09/2020	3.728,03						
								912	05/03/2021	3.244,50					
								913	05/03/2021	12.204,43					
								1995	18/05/2021	8.768,62					
SUPPORTO TURISMO										36.004,39	34.904,39	1.100,00			
600U		10720519.1	CARPINELLI	461	12/03/2020	9.971,00	279	28/01/2021	9.971,00						
				2003	10/11/2020	24.416,34	280	28/01/2021	16.695,18						
				2025	13/11/2020	1.617,05	1816	05/05/2021	7.721,16						
								1817	05/05/2021	517,05					
SUPPORTO UFFICI - ECOLOGIA										57.469,77	57.469,77				
600Z		10950507.1	ANTONIO RINALDI	457	12/03/2020	28.489,50	937	10/08/2020	24.135,72						
				1994	10/11/2020	28.980,27	5076	07/12/2020	4.353,78						
								5077	07/12/2020	19.402,00					
								1992	18/05/2021	9.578,27					
SUPPORTO UFFICI - DEMANIO										68.732,85	68.732,85	0,00			
600Z2		11150506.1	CRISTIAN FRACO	558	26/03/2020	19.942,00	3924	02/10/2020	16.379,75						
				1551	07/09/2020	48.790,85	289	28/01/2021	3.562,25						
								290	28/01/2021	35.498,32					
								1819	05/05/2021	13.292,52					
						STORNO	30/12/2021	0,01							
DEPURATORE, POMPE SOLLEVAMENTO										124.624,27	38.138,42	86.485,85			
600Z5		10940504.1	G. VITO BELLO	894	21/05/2020	62.445,45	3420	07/09/2020	23.000,00						
				1980	10/11/2020	62.178,82	1993	18/05/2021	15.138,42						
ISOLA ECOLOGICA E SERVIZI RIFIUTI										105.960,04	105.960,04	-0,00			
600Z6		10950506.1	ANTONIO RINALDI	458	12/03/2020	38.068,00	3095	10/08/2020	25.378,67						
				1993	10/11/2020	67.892,04	5196	17/12/2020	12.689,33						
								5197	17/12/2020	33.384,28					
								919	05/03/2021	34.507,76					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2019 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA	
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D	
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE							593.633,29	360.049,37	233.583,92	0,00	0,00	
600Z4	ORGANO DIREZIONE E DI CONTROLLO										20.234,72	4.480,91	15.753,81		
		10180512.1	FARRO	1140	02/08/2019	6.721,36	4387	17/12/2019	4.480,91						
			FARRO	727	24/05/2019	6.721,36									
			FARRO	1922	20/12/2019	6.792,00									
600Z3	DIREZIONE-COORDINAMENTO-SORVEGLIANZA										137.004,14	52.593,91	84.410,23		
		10180501.1	FARRO	719	24/05/2019	61.765,34	2172	03/06/2019	41.176,89						
			FARRO	1131	01/08/2019	87.933,58	1369	22/04/2020	11.417,02						
			FARRO	1370	24/09/2019	18.000,00									
		Delibera G.C.	295	07/11/2019	-30.694,78										
600B	MANUTENZIONE STRADE-CUNETTE										213.366,47	207.446,85	5.919,62		
		10810501.1	BELLO	735	24/05/2019	83.379,43	2492	28/06/2019	50.000,00						
			BELLO	1145	02/08/2019	106.819,32	1591	07/05/2020	33.879,43						
			BELLO	1915	20/12/2019	23.167,72	1592	07/05/2020	106.319,32						
							1593	07/05/2020	9.801,25						
						2471	02/07/2020	7.446,85							
600H	MANUTENZIONE ALLESTIMENTI EVENTI										601,71		601,71		
		10720518.1	RINALDI	1685	20/11/2019	601,71									
600N	SUPPORTO UFFICI - TRIBUTI										117.537,52	19.588,86	97.948,66		
		10140505.1	PUGLIA	1126	01/08/2019	99.639,04	846	09/03/2020	9.794,43						
			PUGLIA	1369	24/09/2019	8.848,55	1815	05/05/2021	9.794,43						
			PUGLIA	1998	08/01/2020	9.049,93									
600Q	SUPPORTO UFFICI - DEMOGRAFICI										29.743,14	27.264,54	2.478,60		
		10170502.1	RINALDI	724	24/05/2019	14.518,74	4028	14/11/2019	7.259,37						
			RINALDI	1141	02/08/2019	14.518,74	659	28/02/2020	7.259,37						
		RINALDI	1804	11/12/2019	705,66	660	28/02/2020	12.745,80							

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2018 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE	NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
										2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97	0,00	0,00
600Z4	ORGANO DIREZIONE E DI CONTROLLO									21.783,33	10.457,10	11.326,23		
		10180512.1	RINALDI	908	05/06/2018	12.548,52	611	28/01/2019	10.457,10					
		10180512.1	RINALDI	1983	07/12/2018	9.234,81								
600Z3	DIREZIONE-COORDINAMENTO-SORVEGLIANZA									108.191,77	58.040,28	50.151,49		
		10180501.1	RINALDI	909	05/06/2018	58.040,28	843	25/02/2019	48.366,89					
		10180501.1	RINALDI	1433	03/09/2018	50.151,49	1450	29/03/2019	9.673,39					
600OR	MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI									246.829,84	202.024,39	44.805,45		
		10150501.1	RINALDI	900	05/06/2018	100.209,74	3921	05/10/2018	489,68					
		10150501.1	RINALDI	1432	03/09/2018	100.209,73	4128	15/10/2018	30.000,00					
		10150501.1	RINALDI	1581	12/10/2018	35.952,37	4910	07/12/2018	30.000,00					
		10150501.1	RINALDI	2153	21/12/2018	10.458,00	131	16/01/2019	23.018,43					
								1072	05/03/2019	1.604,92				
								1075	05/03/2019	16.701,63				
								1076	05/03/2019	33.605,35				
								1449	29/03/2019	66.604,38				
600B	MANUTENZIONE STRADE-CUNETTE									159.896,78	45.744,47	114.152,31		
		10810501.1	RINALDI	947	14/06/2018	45.744,47	865	25/02/2019	38.120,39					
		10810501.1	RINALDI	1430	03/09/2018	45.744,46	1451	29/03/2019	7.624,08					
		10810501.1	RINALDI	1679	12/10/2018	68.407,85								
600B1	MANUTENZIONE SEGNALETICA									60.700,86	46.830,32	13.870,54		
		10810503.1	RINALDI	907	05/06/2018	13.870,55	610	28/01/2019	11.558,79					
		10810503.1	RINALDI	1680	12/10/2018	32.959,77	1452	29/03/2019	2.311,76					
	10810503.1	RINALDI	1986	07/01/2018	13.870,54	1453	29/03/2019	32.959,77						

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2018 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
									2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97	0,00	0,00	
MANUTENZIONE VERDE E CUNETTE										151.894,28	98.444,97	53.449,31		
600E		10960501.1	RINALDI	906	05/06/2018	98.444,97	4888	04/12/2018	30.500,00					
		10960501.1	RINALDI	1435	03/09/2018	53.449,31	4891	05/12/2018	20.000,00					
							609	28/01/2019	31.537,47					
							1454	29/03/2019	16.407,50					
MANUTENZIONE ACQUEDOTTO CAPOLUOGO										36.582,98	36.582,98			
600Z15		10940503	BELLO	1403	30/08/2018	32.845,80	1039	27/02/2019	13.685,75					
		10940503	BELLO	73	28/01/2019	3.737,18	1895	12/05/2021	19.160,05					
							1896	12/05/2021	3.737,18					
MANUTENZIONE ALLESTIMENTI EVENTI										16.699,14	16.421,89	277,25		
600H		10720518.1	RINALDI	901	05/06/2018	16.421,89	132	16/01/2019	13.684,90					
		10720518.1	RINALDI	1431	27/09/2018	277,25	1455	29/03/2019	2.736,99					
SUPPORTO UFFICI - SEGRETERIA										39.497,28	23.356,28	16.141,00		
600I		10120509.1	RINALDI	902	05/06/2018	28.027,53	4340	26/10/2018	10.000,00					
		10120509.1	RINALDI	1415	30/08/2018	10.469,75	133	16/01/2019	13.356,28					
		10120509.1	RINALDI	2152	27/12/2018	1.000,00								
SUPPORTO UFFICI - PROTOCOLLO E URP										36.735,10	13.751,99	22.983,11		
600L		10120510.1	RINALDI	1044	02/07/2018	16.501,90	866	25/02/2019	13.751,99					
		10120510.1	RINALDI	1408	30/08/2018	16.421,89								
		10120510.1	RINALDI	1686	12/10/2018	3.811,31								
SUPPORTO UFFICI - TRIBUTI										154.454,18	154.454,18			
		10140505.1	PUGLIA	1190	20/07/2018	51.213,00	4519	19/11/2018	32.681,98					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2018 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
600N		10140505.1	PUGLIA	1599	28/09/2018	51.213,74	1034	27/02/2019	10.000,00	2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97	0,00	0,00
		10140505.1	PUGLIA	2028	13/12/2018	52.027,44	2010	19/05/2021	8.531,02					
							2011	19/05/2021	51.213,74					
							2012	19/05/2021	52.027,44					
6000		SUPPORTO UFFICIO LL.PP.							41.736,13	41.736,13	-0,00			
		10150502.1	BELLO	1403	30/08/2018	41.736,13	1038	27/02/2019						20.533,70
							1894	12/05/2021						21.202,43
600P		SUPPORTO UFFICI - TECNICO							90.067,42	48.189,86	41.877,56			
		10160503.1	BARLOTTI	1180	20/07/2018	57.827,83	1032	27/02/2019						48.189,86
		10160503.1	BARLOTTI	1455	05/09/2018	29.739,59								
		10160503.1	BARLOTTI	2073	21/12/2018	2.500,00								
600Q		SUPPORTO UFFICI - DEMOGRAFICI							34.124,15	9.245,18	24.878,97			
		10170502.1	RINALDI	903	05/06/2018	11.094,27	134	16/01/2019						9.245,18
		10170502.1	RINALDI	1409	30/08/2018	11.094,15								
		10170502.1	RINALDI	1687	12/10/2018	11.935,73								
600R		SUPPORTO UFFICI - CONTENZIOSO							41.939,47	5.748,09	36.191,38			
		10180513.01	CARPINELLI	1183	20/07/2018	6.897,71	1033	27/02/2019						5.748,09
		10180513.01	CARPINELLI	1571	26/09/2018	6.897,70								
		10180513.01	CARPINELLI	1975	06/12/2018	28.144,06								
600S		SUPPORTO UFFICI - VIGILANZA							53.530,86	35.729,70	17.801,16			
		10310502.1	RUBINI	1243	30/07/2018	21.361,39	4660	13/11/2020						3.560,23
		10310502.1	RUBINI	1609	03/10/2018	21.361,39	4661	13/11/2020						21.361,39
		10310502.1	RUBINI	1750	24/10/2018	10.808,08	4662	13/11/2020						10.808,08

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2018 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE							2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97	0,00	0,00
600T	SUPPORTO UFFICI - PUBBLICA ISTRUZIONE									49.304,81	35.303,47	14.001,34		
		10450507,01	PETRAGLIA	1011	29/06/2018	14.001,34	1036	27/02/2019	14.001,34					
		10450507,01	PETRAGLIA	1423	31/08/2018	14.001,34	4663	13/11/2020	21.302,13					
		10450507,01	PETRAGLIA	1721	18/10/2018	21.302,13								
600U	SUPPORTO TURISMO									73.521,14	22.698,06	50.823,08		
		10720519,01	RINALDI	904	05/06/2018	27.237,68	135	16/01/2019	22.698,06					
		10720519,01	RINALDI	1407	30/08/2018	27.237,67								
		10720519,01	RINALDI	1685	12/10/2018	19.045,79								
600V	SUPPORTO UFFICI - URBANISTICA									79.662,96	79.662,96			
		10910503.1	BELLO	1403	30/08/2018	47.758,17	1041	27/02/2019	19.899,24					
		10910503.1	BELLO	2180	19/11/2018	31.904,79	1898	12/05/2021	27.858,93					
							1899	12/05/2021	31.904,79					
600Z15	SUPPORTO UFFICI - COMMERCIO - SUAP									20.000,99		20.000,99		
		11150505.1	BARLOTTI	1962	05/12/2018	20.000,99								
600Z2	SUPPORTO UFFICI - DEMANIO									20.294,43	13.458,51	6.835,92		
		11150506,01	BARLOTTI	896	05/06/2018	16.150,22	4911	07/12/2018	13.458,51					
		11150506,01	BARLOTTI	1416	30/08/2018	4.144,21								
600Z5	DEPURATORE, POMPE SOLLEVAMENTO									196.008,74	196.008,74			
		10940504.1	BELLO	1403	30/08/2018	131.876,19	1040	27/02/2019	54.948,41					
		10940504.1	BELLO	2180	19/11/2018	64.132,55	1585	30/04/2019	64.132,55					
							1897	12/05/2021	76.927,78					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2018 RESTA SERVIZI ORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
									2.123.624,05	1.428.588,08	695.035,97	0,00	0,00	
600Z6	ISOLA ECOLOGICA E SERVIZI RIFIUTI									87.910,80	22.805,57	65.105,23		
		10950506.1	RINALDI	898	05/06/2018	22.805,57	4339	26/10/2018	19.004,64					
		10950506.1	RINALDI	1434	03/09/2018	22.805,56	1456	29/03/2019	3.800,93					
		10950506.1	RINALDI	1984	07/12/2018	42.299,67								
600Z7	MANUTENZIONE AREE DEMANIO E PINETA									148.285,72	93.609,99	54.675,73		
		10150503.1	RINALDI	899	05/06/2018	93.609,99	4912	07/12/2018	7.000,00					
		10150503.1	RINALDI	1436	03/09/2018	54.675,73	130	16/01/2019	71.008,32					
							1457	29/03/2019	15.601,67					
600Z16	ASSISTENZA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI									90.211,61	72.550,93	17.660,68		
		10450330.1	PETRAGLIA	1012	29/06/2018	36.275,47	1035	27/02/2019	36.275,47					
		10450330.1	PETRAGLIA	1422	31/08/2018	36.275,46	4559	13/11/2020	36.275,46					
		10450330.1	PETRAGLIA	1722	17/10/2018	17.660,68								
600Z21	MANUTENZIONE E PULIZIA ARENA DEL MARE									63.759,28	45.732,04	18.027,24		
		10720502	RINALDI	1194	23/07/2018	25.732,04	1458	29/03/2019	25.732,04					
		10720502	RINALDI	1682	12/10/2018	18.027,24	1584	30/04/2019	20.000,00					
		10720502	RINALDI	1985	07/12/2018	20.000,00								

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2017 RESTA SERVIZI STRAORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
601D	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIA PRECUIALI									75.000,00	13.239,66	61.760,34	61.760,34	13.239,66
		20810160	RINALDI	1989	03/02/2017	75.000,00	978	19/03/2018	13.239,66					
601F	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO SPORTIVO MARIO VECCHIO CAPACCIO SCALO									4.800,00	800,04	3.999,96	3.999,96	800,04
		20150309	RINALDI	0984	29/06/2017	4.800,00	985	19/03/2018	800,04					
601L	SOMMA URGENZA TRATTO FOGNARIO TRA VIA A.NOBEL E VIA DE PRETIS LOC. VANNULO									4.840,00	861,84	3.978,16	3.978,16	861,84
		20940123	RINALDI	1445	11/10/2017	4.840,00	1304	06/04/2018	861,84					
6010	AFFIDAMENTO LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIVICO CIMITERO									2.721,86	2.721,86			
		21050103	RINALDI	1897	04/01/2017	2.721,86	0977	19/03/2018	460,35					
							STORNO	30/12/2021	2.261,51					

AZIENDA SPECIALE PAISTOM

2016 RESTA SERVIZI STRAORDINARI				DETERMINA			MANDATI			IMPEGNO	LIQUIDATO PAGATO	DA LIQUIDARE	RISCONTO PASSIVO	RICAVO COMPETENZA
				NUMERO	DATA	IMPORTO	NUMERO	DATA BANCA ACCREDITO	IMPORTO	A	B	C = A - B	D	E = A - D
CODICE	NOTE	CAPITOLO	RESPONSABILE											
									8.344,14	5.946,42	2.397,72	2.397,72	0,00	
601B	RIFACIMENTO PORZIONE DI MURO DI CONTENIMENTO CAMPO SPORTIVO TENENTE VAUDANO CAPACCIO CAP.									2.397,72		2.397,72	2.397,72	0,00
		20150109	RINALDI	1771	16/12/2016	2.397,72								
601F	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SOTTOPASSO FERROVIARIO CAPACCIO SCALO									5.946,42	5.946,42			
		20810152	RINALDI	1281	30/09/2016	5.946,42	983	19/03/2018	4.730,65					
							STORNO	30/12/2021	1.215,77					

Il Sottoscritto MIANO Mario, in qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione dell'AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000 che il presente documento è conforme all'originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
MIANO Mario (Firmato)

AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM

VIA VITTORIO EMANUELE 01
 84047 CAPACCIO PAESTUM (SALERNO)
 E-mail Certificata: aziendaspecialepaistom@legalmail.it
 Codice Fiscale 05097740657 Partita IVA 05097740657
 Registro REA Salerno al 0421715/2013

RELAZIONE DEI REVISORI
AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021

**RELAZIONE REDATTA AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ARTICOLO 14
 D.LGS 27 GENNAIO 2010 NR.39
 E DELL'ARTICOLO 2429, SECONDO COMMA, DEL CODICE CIVILE**

Al Comune di Capaccio Paestum in qualità di socio unico
 Il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2021, che l'Organo amministrativo sottopone all'approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del D. LGS. 16 APRILE 1991, nr. 127, recepite dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile; il suddetto documento risulta pertanto costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione sulla gestione a firma dell'organo amministrativo e del Direttore Generale.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE (Relazione ex articolo 2429, secondo comma, del codice civile)

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 DICEMBRE 2021 l'attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento dell'Organo di revisione e raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dall'Organo Amministrativo le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale ;

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante controlli aziendali anche nel corso delle verifiche trimestrali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31 Dicembre 2021 è stato redatto dall'Organo Amministrativo ai sensi di legge con rispondenza delle poste ai fatti ed alle informazioni di cui siamo a conoscenza a seguito dell'attività di revisione.

Si evidenzia che non sono pervenute denunce ex articolo 2408 Codice Civile.

Si evidenzia che nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri da questo Organo di Revisione.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione. Con verbale dell'Organo Amministrativo 022 del 05 AGOSTO 2016 viene deliberata per necessità amministrative l'apertura di un fondo cassa per piccoli acquisti inerenti a beni necessari per lo svolgimento di servizi vari; nel bilancio al 31 Dicembre 2021 si riscontra un conto cassa di saldo euro 143,02.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31 Dicembre 2021 redatto dall'Organo Amministrativo ai sensi di legge, e da questi trasmesso all'organo di revisione unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, nonché alla Relazione sulla Gestione. Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui siamo a conoscenza a seguito dell'espletamento dei miei doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

REVISIONE LEGALE DEI CONTI (Articolo 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010 n . 39)

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2021. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società.

Lo Stato Patrimoniale e Conto Economico si riassumono nei seguenti valori posti a raffronto con quelli del precedente esercizio:

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO	31/12/2020	31/12/2021	Scostamento
A) Crediti v/soci versamenti ancora dovuti			
B) Immobilizzazioni	4.586	58.162	53.576
C) Attivo circolante	3.229.111	4.531.238	1.302.127
D) Ratei e risconti		6.357	6.357
Totale Attivo	3.233.697	4.595.757	1.362.060

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2021	Scostamento
A) Patrimonio Netto	4.492	5.207	715
B) Fondo per Rischi ed Oneri	359	227	-132
C) Trattamento fine rapporto subordinato			
D) Debiti	2.827.338	4.590.323	1.762.985
E) Ratei e risconti	401.508		-401.508
Totale Passivo	3.233.697	4.595.757	1.362.060

CONTO ECONOMICO			
	31/12/2020	31/12/2021	Scostamento
A) Valore della produzione	2.863.148	3.925.310	1.062.162
B) Costi della produzione	2.861.482	3.923.992	1.062.510
C) Proventi e oneri finanziari	-183	-374	-191
D) Rettifiche valore attività finanziarie			
Imposte sul reddito dell'esercizio	359	227	-132
Utile / Perdita dell'Esercizio	1.124	717	-407

L'esame delle poste di bilancio è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo.

Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per poter esprimere il nostro giudizio professionale. In data 31 DICEMBRE 2021 sono stati rilevati risconti passivi per riaccertamenti per un importo di euro 593.562,98 inerenti a lavori ordinari intercorsi tra due esercizi. Gli stanziamenti straordinari riguardano impegni pregressi sospesi su lavori da eseguire relative agli esercizi dal 2016 al 2020 per un totale di Euro 272.460,83.

Considerando le risultanze dell'attività svolta in adempimento della funzione istituzionale di organo di revisione, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dall'Organo Amministrativo.

CONCLUSIONI

Considerando le molteplici attività svolte, i sottoscritti Revisori osservano che il progetto di bilancio dell'AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM per l'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2021, nel suo complesso, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della stessa, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

Secondo quanto previsto dall'articolo 2423-bis del codice civile, le voci di bilancio, i revisori esprimono una valutazione fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;

la responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14, comma 2, lettera e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob.

Sulla base di quanto precede, i sottoscritti Revisori, sotto i profili di propria competenza, non rilevano sostanziali motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

Pertanto esprimono parere favorevole alla relativa approvazione da parte dell'assemblea dei soci del progetto di bilancio al 31 DICEMBRE 2021.

CAPACCIO PAESTUM (SA)

giovedì 23 giugno 2022

IL REVISORE
POPPITI Maria Luisa (Firmato)

Il sottoscritto MIANO Mario, in qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione e di Legale Rappresentante della AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000 che il presente documento è conforme all'originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

*Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione
MIANO Mario (Firmato)*

AZIENDA SPECIALE A.S. PAISTOM

VIA VITTORIO EMANUELE 01

84047 CAPACCIO PAESTUM (SALERNO)

E-mail Certificata: aziendaspecialepaistom@legalmail.it

Codice Fiscale 05097740657 Partita IVA 05097740657

Registro REA SALERNO al 0421715

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI 020

Nell'Anno (2022) DUEMILLAVENTIDUE del mese di AGOSTO del giorno (04) QUATTRO alle ore 12:00 presso la sede legale in CAPACCIO PAESTUM (SA), alla VIA VITTORIO EMANUELE 01, si è riunita in prima convocazione l'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI della Società AZIENDA SPECIALE A.S. PAISTOM, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE del GIORNO

a) BILANCIO CONSUNTIVO 2021 CON RELATIVI ALLEGATI;

Alle ore 12:00 sono presenti i signori:

- Avv. Francesco ALFIERI in rappresentanza del socio unico Comune di Capaccio Paestum, giusta nomina del 12 GIUGNO 2019;
- Dr.ssa Maria Luisa POPPITI Componente dell'Organo di Revisione ai sensi dell'articolo 39 comma 06 Statuto;
- Mario MIANO, Presidente del Consiglio d'Amministrazione dell'Azienda;
- Volpe GIANLUCA Direttore Generale.

Viene nominato a svolgere le funzioni di Segretario, Gianluca VOLPE.

Il Socio Unico:

- esaminati i documenti contabili predisposti ed approvati dall'Organo Amministrativo con verbale 055 del 23 Giugno 2022;
- preso atto del raggiungimento degli obiettivi assegnati con il bilancio previsionale e dei risultati positivi raggiunti;
- Acquisito il parere favorevole dell'Organo di Revisore redatto con verbale 054 del 23 Giugno 2022;
- Ritenuti gli atti sottoposti meritevoli di approvazione.

DELIBERA

di approvare il Bilancio Consuntivo 2021 completo di tutti i suoi allegati, che fanno parte integrante e sostanziale del presente atto, e di demandare il direttore Generale allo svolgimento degli adempimenti consequenziali e per il deposito presso il Registro delle Imprese.

IL verbale viene chiuso alle ore 12:30. Il presente verbale è trascritto dalla pagina 034 alla pagina 035 nel Libro 001 Assemblee dei Soci Vidimato in data 05 GIUGNO 2013 presso CCIAA DI SALERNO al n. 2510/13/17 Registro Vidimazioni composto di 050 fogli numerati dal n. 2013/0001 al n. 2013/0100.

=====

IL SINDACO

IL SEGRETARIO

(ALFIERI FRANCESCO _____) (VOLPE GIANLUCA _____)

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

(MIANO MARIO _____)

L'ORGANO DI REVISIONE

POPPITI MARIA LUISA

(_____)

Il Sottoscritto MIANO Mario, in qualità di Presidente del Consiglio d'Amministrazione dell'AZIENDA SPECIALE AS PAISTOM, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000 che il presente documento è conforme all'originale trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione

MIANO Mario (Firmato)