

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2020/0	2019/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	659	533
Imposte sul reddito	17.674	23.786
Interessi passivi/(attivi)	13.677	14.868
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	32.010	39.187
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	186.729	41.575
Ammortamenti delle immobilizzazioni	102.078	99.547
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	288.807	141.122
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	320.817	180.309
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(31.740)	(17.274)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	121.610	(43.286)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	448	(8.334)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.424)	1.424
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(476)	83.473
Totale variazioni del capitale circolante netto	88.418	16.003
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	409.235	196.312
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(13.677)	(14.868)
(Imposte sul reddito pagate)	(17.674)	(23.786)
Totale altre rettifiche	(31.351)	(38.654)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	377.884	157.658
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(114.486)	(1.480.493)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.798)	(32.785)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(986)
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(128.284)	(1.514.264)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(69.048)	839.370
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1.095.829
(Rimborso di capitale)	(2)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(69.050)	1.935.199
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	180.550	578.593
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	936.778	358.555
Danaro e valori in cassa	564	194
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	937.342	358.749
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.117.460	936.778
Danaro e valori in cassa	432	564
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.117.892	937.342

Così come introdotto dal D.Lgs. 139/2015 è stato riportato il rendiconto finanziario per l'esercizio a cui è riferito il bilancio e per quello precedente, da cui emerge 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 d'investimento e da quella di finanziamento ivi comprese le operazioni con i soci, così come richiamato dal nuovo art. 2425 ter c.c.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2020

Nota Integrativa parte iniziale

Preliminarmente si precisa, inoltre, che, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs n. 139/2015, sono stati modificati e aggiornati i principi contabili in materia di bilancio di esercizio.

Con riferimento a tali modifiche normative si dà atto che non risultano costi di pubblicità iscritti all'attivo, che non sussistono contratti derivati e che non si è proceduto all'applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti, debiti e titoli, in particolare per quelli di natura finanziaria.

I criteri applicati nelle valutazioni delle poste del bilancio dell'esercizio 2020 sono stati determinati sulla base dei principi di redazione indicati nell'art. 2423 bis e dei criteri di valutazione accolti nell'art. 2426 del Codice Civile.

Sono stati applicati i Principi contabili così come emanati e/o modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità e le seguenti norme specifiche, in quanto applicabili:

- D.p.r. 04/10/1986 N. 902 "Approvazione del nuovo regolamento delle aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali";
- D.M. 26 aprile 1995 "Determinazione dello schema di bilancio di esercizio delle aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali";
- D. Lgs. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali".

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo corrispondente registrato nei rispettivi conti.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 42 del D.P.R. 902/1986, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dal D.M. 26 aprile 1995, con arrotondamento delle voci contabili con decimali all'unità intera in moneta Euro. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1 del codice civile e del D.M. 26 aprile 1995.

L'esercizio chiuso al 31.12.2020 termina con un risultato economico positivo pari a euro 659.=, determinato dalle seguenti componenti economiche:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Euro	3.795.245.=
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	Euro	- 3.763.235.=
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Euro	-13.677.=
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Euro	0.=
- IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	Euro	<u>- 17.674.=</u>
- RISULTATO DELL'ESERCIZIO	Euro	<u><u>659.=</u></u>

Lo Stato Patrimoniale al 31.12.2020 si può così riepilogare:

Attivo

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Euro 0.=

B) IMMOBILIZZAZIONI

Euro 1.855.141.=

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Euro 1.970.633.=

D) RATEI E RISCONTI

Euro 10.661.=

Totale Attivo

Euro 3.836.435.=

Passivo

A) PATRIMONIO NETTO

Euro 1.406.352.=

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Euro 77.000.=

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO

SUBORDINATO

Euro 751.824.=

D) DEBITI

Euro 1.599.102.=

E) RATEI E RISCONTI

Euro 2.157.=

Totale Passivo

Euro 3.836.435.=

Il bilancio è stato compilato sulla base della documentazione e delle scritture contabili regolarmente tenute nel corso dell'esercizio.

L'attività prevalente è la gestione della casa di riposo, alla quale è affiancata l'attività di locazione alloggi, di somministrazione di pasti a domicilio, di assistenza domiciliare e centro diurno. A partire da giugno 2019 si è aggiunta la locazione degli alloggi a canone sostenibile relativi al Condominio San Michele di Bibione (VE), che era in gestione alla società incorporata San Michele Patrimonio e Servizi Srl.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO.

La presente nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 2423, comma 5, del codice civile.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione, dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del codice civile e da altre disposizioni di legge.

Vengono, inoltre, fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

In merito ai criteri di valutazione delle voci di bilancio, si precisa quanto di seguito indicato.

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in Bilancio in base alla spesa sostenuta, inclusiva degli oneri accessori, e ridotte di una quota annua di ammortamento sistematico ai sensi dell'art. 2426, n° 2), del Codice Civile, nonché dell'art. 2426, n° 5), del medesimo Codice Civile, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni materiali acquistate nell'esercizio sono state iscritte al costo storico, compresi gli oneri accessori ed i costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene, al netto dei fondi di ammortamento in modo da rappresentare il valore effettivo attuale a fronte del deperimento e consumo intervenuti. Le immobilizzazioni materiali che sono state conferite come capitale di dotazione, sono state inserite in bilancio sulla base del valore di carico stabilito con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 01.03.2007, pari al valore corrente di mercato, quale desumibile all'atto di redazione dell'inventario iniziale.

Le disponibilità liquide in cassa sono iscritte per il loro effettivo importo e i depositi bancari esistenti sono stati controllati in base alla riconciliazione dei relativi estratti conto al 31 dicembre 2020.

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, pari al valore di estinzione.

I crediti sono iscritti al loro valore nominale, pari al valore di presunto realizzo.

Il trattamento di fine rapporto evidenzia l'effettivo debito maturato a tale titolo alla data del 31.12.2020 nei confronti dei dipendenti in forza e ciò in conformità alle norme di legge e ai contratti di lavoro vigenti.

I risconti attivi e passivi sono relativi, rispettivamente, a quote di costi e proventi aventi manifestazione numeraria nell'esercizio 2020, ma di competenza di esercizi futuri.

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.541	5.143	25.787	51.675	88.146
Valore di bilancio	8.313	-	4.586	135.666	148.565

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisto in conformità all'art. 2426 del codice civile, al netto dei relativi fondi di ammortamento che accolgono la quota annua di ammortamento ordinario.

I coefficienti di ammortamento applicati nel 2020 risultano i seguenti:

-attrezzatura generica	25%
-attrezzatura specifica	12,5%
-costruzioni leggere	10%
-mobili e arredi	10%
-mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
-macchine d'ufficio elettroniche	20%
-autovetture	25%
-biancheria	40%

Detti coefficienti sono stati ridotti alla metà relativamente ai beni acquistati nell'esercizio 2020.

Si ritiene che le quote di ammortamento iscritte in bilancio rispecchino la residua possibilità di utilizzo dei beni strumentali materiali, in conformità a quanto disposto dal n. 2) dell'art. 2426 del codice civile.

Oltre a quanto determinato a titolo di ammortamento per l'esercizio 2020, non si sono verificate le condizioni per rilevare altre riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono stati effettuati investimenti netti in immobilizzazioni materiali per complessivi euro 114.486.=, così distinti per categoria:

- Fabbricati civili	Euro	71.580.=
- Costruzioni Leggere	Euro	7.735.=
- attrezzatura specifica	Euro	4.278.=
- attrezzatura generica	Euro	8.555.=
- macchine elettromeccaniche d'ufficio	Euro	1.896.=

- arredamento	Euro	18.991.=
- biancheria	Euro	1.451.=

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella categoria “terreni e fabbricati” risultano iscritti:

- terreni per il valore di euro 535.387.= che rappresenta il 20% dell'importo del fabbricato di proprietà sociale sito in Bibione - San Michele al Tagliamento (VE), relativo alle opere dell'intervento di trasformazione dell'area dell'ex delegazione comunale di Bibione in centro servizi e alloggi a canone sostenibile alla data di ultimazione dei lavori;
- fabbricati civili per il valore di euro 977.578.= così calcolato:

80% dell'importo in precedenza rilevato alla voce “immobilizzazioni in corso ed acconti” relativo alle opere dell'intervento di trasformazione dell'area dell'ex delegazione comunale di Bibione in centro servizi e alloggi a canone sostenibile alla data di ultimazione dei lavori	€ 2.141.548.=
contributo in conto impianti ricevuto dalla Regione del Veneto per complessivi	€ -1.245.822.=
investimenti effettuati nell'esercizio 2018, successivamente alla data di ultimazione dei lavori	€ 5.592.=
investimenti effettuati nell'esercizio 2019	€ 4.680.=
investimenti effettuati nell'esercizio 2020	€ 71.580.=

e sono relativi a quota parte dell'apporto di cui alla fusione per incorporazione della società San Michele Patrimonio e Servizi Srl, partecipata al 100% da Comune di San Michele al Tagliamento (VE), nella Azienda Speciale Ida Zuzzi avvenuto nell'esercizio 2019.

- costruzioni leggere per il valore di euro 20.983.=.

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.454.633	366.559	523.691	2.344.883
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	50.636	235.070	379.659	665.365
Valore di bilancio	1.403.997	131.491	144.032	1.679.520
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	79.315	12.833	22.338	114.486
Ammortamento dell'esercizio	31.039	28.106	29.271	88.416
Altre variazioni	-	(1)	1	-
Totale variazioni	48.276	(15.274)	(6.932)	26.070

Valore di fine esercizio				
Costo	1.533.948	379.393	546.030	2.459.371
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	81.675	263.176	408.930	753.781
Valore di bilancio	1.452.273	116.217	137.100	1.705.590

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

La voce presenta un saldo pari ad euro 986.= e rappresenta la sottoscrizione di azioni della Banca di Credito Cooperativo Prealpi San Biagio effettuata con la stipula del mutuo fondiario presso lo stesso istituto dalla società incorporata San Michele Patrimonio e Servizi Srl.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	986	986
Valore di bilancio	986	986
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	986	986
Valore di bilancio	986	986

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Fair value

	Partecipazioni in altre imprese
Valore contabile	986
Fair value	986

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

	Totale	
Descrizione	BANCA C.C. BANCA SAN BIAGIO	
Valore contabile	986	986
Fair value	986	986

Attivo circolante: Crediti

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	708.303	5.002	6.731	53.588	773.624
Variazione nell'esercizio	31.740	24.380	-	22.997	79.117
Valore di fine esercizio	740.043	29.382	6.731	76.585	852.741
Quota scadente entro l'esercizio	740.043	29.382		75.463	844.888
Quota scadente oltre l'esercizio	-	-		1.122	1.122

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera l'Azienda è esclusivamente l'Italia, conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	NORD ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	740.043	740.043
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.382	29.382
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	6.731	6.731
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	76.585	76.585
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	852.741	852.741

CREDITI

Esigibili entro l'esercizio successivo

Crediti v/clienti

I crediti verso clienti al 31 dicembre 2020 ammontano a Euro 740.043. Essi non sono stati oggetto di svalutazione in quanto ritenuti interamente recuperabili entro l'esercizio successivo.

Crediti tributari

I crediti tributari recuperabili entro l'esercizio successivo, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 29.382 (Euro 5.002 al 31 dicembre 2019), si riferiscono al credito IRES (Euro 4.936), al credito erario c/ritenute da scomputare (Euro 163), al credito d'imposta per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione (Euro 22.774), al credito IRAP (Euro 1.498) e al credito erario c/imposta sot. rivalutaz. TFR (Euro 11).

Tali crediti sono ritenuti interamente recuperabili entro l'esercizio successivo.

Imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 6.731 (Euro 6.731 al 31 dicembre 2019), si riferiscono allo stanziamento delle imposte anticipate sulla perdita fiscale dell'esercizio 2018.

Tali crediti sono dovuti ai motivi indicati nella tabella che segue, per ciascuno dei quali viene indicato il corrispondente credito per imposte anticipate alla data di bilancio.

	Saldo 31/12/2020	Saldo 31/12/2019
PERDITA FISCALE	6.731	6.731

Tali crediti sono stati mantenuti iscritti in bilancio in quanto ritenuti ragionevolmente recuperabili in futuro.

Verso Altri

In tale voce sono iscritti i crediti esigibili entro l'esercizio successivo per l'importo complessivo di Euro 75.463. Essi si riferiscono al contributo a fondo perduto della Regione Veneto per l'emergenza epidemiologica da COVID-19 per euro 47.529, ad anticipi a fornitori per euro 22.016 e da crediti diversi per euro 5.918.

Esigibili oltre esercizio successivo

Verso altri

In tale voce sono iscritti i crediti esigibili oltre l'esercizio successivo per Euro 1.122 relativi a cauzioni sulle utenze.

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	936.778	564	937.342
Variazione nell'esercizio	180.682	(132)	180.550
Valore di fine esercizio	1.117.460	432	1.117.892

Si rinvia al rendiconto finanziario per un'esauriente illustrazione delle variazioni delle disponibilità liquide.

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi e i costi anticipati sono relativi alle spese assicurative di competenza dell'esercizio successivo per euro 4.923.= e per euro 5.738.= al rinvio di oneri relativi al mutuo in essere Prealpi San Biagio.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	11.109	11.109
Variazione nell'esercizio	(448)	(448)
Valore di fine esercizio	10.661	10.661

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**

La rappresentazione dei movimenti intervenuti nelle voci di Patrimonio netto può fornirsi con il seguente prospetto:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto**Variazioni voci di patrimonio netto**

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Riserva straordinaria	Versamenti in conto capitale	Riserva avanzo di fusione	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	99.182	7.055	133.287	121.464	947.309	20.000	76.865	1.165.638	533	1.405.695
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente										
Altre variazioni										
Incrementi	-	-	534	-	-	-	-	-	-	534
Decrementi	-	-	-	-	-	-	3	3	533	536
Valore di fine esercizio	99.182	7.055	133.821	121.464	947.309	20.000	76.862	1.165.635	659	1.406.352

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	RISERVE DI UTILI	ARROTONDAMENTI	Totale
Importo	76.865	(3)	76.862

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427 n. 7 bis) del codice civile, si procede ad un'indicazione analitica delle singole voci del Patrimonio netto, distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la disponibilità e la distribuibilità:

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	99.182	APPORTO SOCI	B
Riserva legale	7.055	RISERVE DI UTILI	B
Riserve statutarie	133.821	RISERVE DI UTILI	A,B,C
Altre riserve			
Riserva straordinaria	121.464	RISERVE DI UTILI	A,B,C
Versamenti in conto capitale	947.309	RISERVE DI CAPITALE	A,B,C
Riserva avanzo di fusione	20.000	RISERVE DI CAPITALE	A,B,C
Totale altre riserve	1.088.773		
Totale	1.328.831		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	RISERVE DI UTILI		ARROTONDAMENTI	Totale
Descrizione				
Importo	76.865		(3)	76.862
Origine / natura	A,B,C			

Legenda:

A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneriInformazioni sui fondi per rischi e oneri

Nella tabella che segue si evidenziano le movimentazioni dei Fondi per rischi e oneri nel corso dell'esercizio relativamente ad altri fondi:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	77.000	77.000
Totale variazioni	77.000	77.000
Valore di fine esercizio	77.000	77.000

Tra i fondi per rischi ed oneri è stato accantonato un apposito fondo in relazione ai costi connessi al futuro rinnovo dei CCNL/CCDI, pari ad euro 77.000.=, che il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto prudentiale stanziare nel presente bilancio d'esercizio.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Tale voce di bilancio ha subito la seguente movimentazione nel corso dell'esercizio:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	642.095
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	122.441
Utilizzo nell'esercizio	12.712
Totale variazioni	109.729
Valore di fine esercizio	751.824

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il Fondo corrisponde al totale delle singole indennità di Trattamento di Fine Rapporto maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	957.820	161.204	39.735	98.957	241.923	1.499.639
Variazione nell'esercizio	(69.048)	121.610	1.141	8.915	36.845	99.463
Valore di fine esercizio	888.772	282.814	40.876	107.872	278.768	1.599.102
Quota scadente entro l'esercizio	71.161	282.814	40.876	107.872	252.237	754.960
Quota scadente oltre l'esercizio	817.611	-	-	-	26.531	844.142

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera l'azienda è esclusivamente l'Italia, conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Totale	
	NORD ITALIA	
Debiti verso banche	888.772	888.772
Debiti verso fornitori	282.814	282.814
Debiti tributari	40.876	40.876
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	107.872	107.872
Altri debiti	278.768	278.768
Debiti	1.599.102	1.599.102

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

La tabella che segue fornisce l'indicazione dei debiti in essere al 31 dicembre 2020, con separata indicazione di quelli assistiti da garanzia reale sui beni sociali:

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti assistiti da garanzie reali						
Debiti assistiti da ipoteche	888.772	-	-	-	-	888.772
Totale debiti assistiti da garanzie reali	888.772	-	-	-	-	888.772
Debiti non assistiti da garanzie reali	-	282.814	40.876	107.872	278.768	710.330
Totale	888.772	282.814	40.876	107.872	278.768	1.599.102

Debiti verso banche

I debiti verso banche, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 888.772 (Euro 957.820 al 31 dicembre 2019), si riferiscono al residuo del mutuo chirografario n. 3329, acceso nell'esercizio 2014 con Banca Popolare Friuladria e dal mutuo fondiario acceso nell'esercizio 2016 con Banca San Biagio Prealpi.

Alla voce "Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo" è presente il debito verso

- la Banca Popolare Friuladria, ora Credit Agricole, per il mutuo chirografario n. 3329, acceso nell'esercizio 2014 per euro 56.627.=;
- la Banca di Credito Cooperativo Prealpi San Biagio, per il mutuo fondiario n. 128572, acceso nell'esercizio 2016 dalla società incorporata San Michele Patrimonio e Servizi Srl, per euro 760.984.=;

Per tali finanziamenti non si è applicato il criterio del costo ammortizzato, posto che le spese d'istruttoria non risultavano rilevanti e il tasso applicato risultava in linea con quello medio di mercato.

Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 282.814 (Euro 161.204 al 31 dicembre 2019), si riferiscono ai debiti nei confronti di soggetti italiani per l'acquisto di prodotti e servizi destinati alle operazioni aziendali.

Tali debiti sono tutti pagabili entro l'esercizio successivo.

Debiti tributari

I debiti tributari, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 40.876 (Euro 39.735 al 31 dicembre 2019), si riferiscono al debito per IVA (Euro 4.779), alle ritenute da lavoro dipendente (Euro 36.050) e alle ritenute da lavoro autonomo (Euro 47).

Gli importi esposti in tale voce sono interamente pagabili entro l'esercizio successivo.

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 107.872 (Euro 98.957 al 31 dicembre 2019), sono costituiti dai contributi lavoro dipendente sulle retribuzioni (Euro 107.872).

Tali debiti sono ritenuti interamente pagabili entro l'esercizio successivo.

Altri debiti

Gli altri debiti esigibili entro l'esercizio, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 252.237 (Euro 215.392 al 31 dicembre 2019), sono composti principalmente dalle retribuzioni del mese di dicembre (Euro 121.153), dal debito per ferie e permessi (Euro 61.159), dal debito verso fondi di previdenza complementare (Euro 1.721), da debiti per spese condominiali (Euro 1.550), da debiti per assegni di cura (Euro 31.373), da debiti per prestiti 1/5 stipendio (Euro 1.029), da debiti per ritenute sindacali (Euro 497), da debiti verso compensi amministratori (Euro 720) e da debiti diversi (Euro 33.035).

Gli altri debiti esigibili oltre l'esercizio, al 31 dicembre 2020 pari a Euro 26.531 (Euro 26.531 al 31 dicembre 2019), sono composti principalmente da depositi cauzionali dei minialloggi e degli alloggi a canone sostenibile versati all'Azienda Speciale.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi di euro 2.157.= comprendono la quota di ricavo, relativa al comodato d'uso di alcuni locali, concesso all'azienda U.L.S.S. n. 4.

	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	3.581	3.581
Variazione nell'esercizio	(1.424)	(1.424)
Valore di fine esercizio	2.157	2.157

Nota Integrativa Conto economico

Il conto economico è stato compilato in modo analitico ed in forma scalare.

La collocazione dei conti nelle voci del conto economico è avvenuta in conformità a quanto previsto dai principi contabili nazionali.

I costi e i ricavi sono stati inclusi nel conto economico secondo il criterio della loro competenza economico-temporale all'esercizio 2020; da tale principio trae origine l'inclusione in bilancio di crediti per contributi da ricevere e fatture da emettere e di debiti per fatture da ricevere, nonché dei ratei e risconti.

Valore della produzione

Si segnala, in particolare, che risultano iscritti tra i componenti positivi di reddito:

- alla voce A1 “Ricavi delle vendite e delle prestazioni” i ricavi derivanti dallo svolgimento delle attività tipiche dell’azienda quali le rette della casa di riposo, l’assistenza domiciliare, la locazione degli alloggi, la somministrazione di pasti a domicilio, il rimborso trasporti, il centro diurno e la locazione degli alloggi a canone sostenibile per complessivi euro 1.942.092.=.
- alla voce A5 “Altri ricavi e proventi” i contributi ricevuti e da ricevere dalla Regione Veneto, dall’Azienda ULSS 4 e dal Comune di San Michele al Tagliamento (VE), oltre ai rimborsi delle utenze dagli inquilini degli alloggi, la rivalsa dei bolli in fattura, le liberalità, le sopravvenienze e gli abbuoni attivi per complessivi euro 1.853.153.=. In tale voce vi sono inoltre contributi in c/esercizio ricevuti dall’Azienda nel corso del 2020 e da ricevere nel corso dell’esercizio successivo, tra i quali quelli riconosciuti a causa dell’emergenza epidemiologica Covid-19 pari ad euro 79.268.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

La tabella che segue ripartisce i ricavi da vendite e prestazioni di servizi conseguiti nel 2020 per categoria di attività:

								Totale
Categoria di attività	RETTE OSPITALITA'	PASTI A DOMICILIO	AFFITTO ALLOGGI	ASS.ZA DOMICILIARE	CENTRO DIURNO	RIMBORSO TRASPORTI	AFFITTO ALLOGGI CANONE SOST.	
Valore esercizio corrente	1.781.455	33.046	33.102	17.437	3.447	1.784	71.821	1.942.092

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica

La tabella che segue ripartisce il fatturato 2020 per area geografica.

Si evince che l'attività è svolta nei confronti di soggetti italiani.

Area geografica	Totale	
Valore esercizio corrente	NORD ITALIA	1.942.092
	1.942.092	1.942.092

Costi della produzione

La voce B 6 "Costi della produzione per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" accoglie le seguenti

voci (valori in unità di euro):

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- indumenti di lavoro	3.211	7.047
- materiale di consumo	208.862	88.184
- cancelleria	4.621	6.848
- carburante autovetture	3.714	3.354
TOTALE	220.408	105.433

Si evince un notevole incremento, rispetto all'esercizio 2019, dei costi per la fornitura di tutto il materiale di prevenzione e protezione che si sono resi necessari, per effetto dell'emergenza epidemiologica in essere.

La voce B 7 "Costi della produzione per servizi" risulta così composta (valori in unità di euro):

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- prestazioni ambulatoriali	15.855	4.542
- servizio di animazione	53.795	51.004
- corsi di formazione ed aggiornamento	911	2.787
- energia elettrica	44.560	54.434
- gas	29.653	34.074

- acqua	25.949	24.478
- smaltimento rifiuti	10.111	5.066
- contratti di assistenza	11.750	15.690
- manutenzioni su beni propri	5.257	16.894
- assicurazioni	15.829	15.378
- manutenzioni su beni di terzi	42.454	63.696
- manutenzioni su rip. Veicoli parz. Ded.	4.149	682
- rappresentanza	0	275
- pulizie	0	91.790
- consulenze tecniche ed amministrative	22.776	35.178
- telefoniche	3.193	3.325
- trasporti	3.094	5.473
- spese legali	7.593	3.224
- servizio mensa	316.459	317.339
- compensi amministratori	720	1.320
- compensi sindaci	3.294	4.069
- compensi collaboratori	600	900
- servizio lavanderia	24.555	56.863
- spese condominiali	4.559	5.745
- spese di spedizione e postali	1.098	1.265
- altri costi per servizi	12.071	16.277
- oneri bancari e commissioni	2.010	1.847
TOTALE	662.295	833.614

La voce B 10 “ammortamenti e svalutazioni” comprende (valori in unità di euro):

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- ammortamenti immob. immateriali	13.662	15.450
- ammortamenti immob. materiali	88.416	84.097
- svalutazione crediti v/clienti	0	3.200
TOTALE	102.078	102.747

La voce B 12 “accantonamenti per rischi” comprende (valori in unità di euro):

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- accantonamenti	77.000	0
TOTALE	77.000	0

La voce B 14 "Oneri diversi di gestione" risulta così composta (valori in unità di euro):

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- omaggi	184	1.338
- bolli autovetture	377	378
- sconti ed abbuoni passivi, arrotondamenti	3	13
- sopravvenienze passive	11.764	31.308
- perdite su crediti	0	100
- valori bollati	20	408
- altri oneri deducibili	452	403
- imposte e tasse deducibili	11.385	11.511
- multe e sanzioni	1.054	418
- libri e riviste	550	1.019
- IMU parzialmente deducibile	17.922	13.930
- imposta di bollo	3.026	3.536
- imposta di registro	1.865	3.308
TOTALE	48.602	67.670

Proventi e oneri finanziari

Gli oneri finanziari sono costituiti da interessi passivi bancari su mutui per euro 13.728.= e da interessi passivi su pagamenti tardivi per euro 1.=. Si rilevano proventi finanziari relativi agli interessi attivi sui depositi bancari per euro 52.=.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Per quanto concerne le imposte correnti di competenza dell'esercizio 2020, è stata rilevata imposta IRAP per euro 17.674.=. Non è stata rilevata imposta IRES di competenza dell'esercizio.

Riconciliazione tra onere fiscale di bilancio ("Imposte correnti sul reddito") e onere fiscale teorico (IReS):

DESCRIZIONE	VALORE	IMPOSTE
o Risultato prima delle imposte	18.333	
Onere fiscale teorico 24%		4.400
o Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	-0	

○ Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	+0	
○ Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
- In Aumento	+0	
- In Diminuzione	-0	
○ Differenze che non si riverseranno nei successivi esercizi		
- In Aumento	114.064	
- In Diminuzione	-134.652	
○ Perdite fiscali pregresse	0	
	=====	
	-2.255	
Onere fiscale effettivo		0

Riconciliazione tra onere fiscale di bilancio ("Imposte correnti sul reddito") e onere fiscale teorico (IRAP):

DESCRIZIONE	VALORE	IMPOSTE
○ Differenza tra Valore e Costi produzione	2.761.861	
Onere fiscale teorico 3,9%		107.713
○ Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	-0	
○ Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	+0	
○ Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
- In Aumento	+0	
- In Diminuzione	-0	
○ Differenze che non si riverseranno nei successivi esercizi		
- In Aumento	21.119	
- In Diminuzione	-1.592.941	
○ Deduzioni cuneo fiscale	-736.871	
○ Ulteriori deduzione a forfait	- 0.=	
	=====	
	453.168	
Imposta IRAP calcolata		17.674
Acconti pagati nell'esercizio 2020	19.172	
Onere fiscale effettivo 2020		17.674

Nel corso dell'esercizio 2020, non è stato rilevato l'utilizzo delle imposte anticipate:

Differenze imponibili IRES	Imposte Anticipate es. 2019			Utilizzi esercizio 2020			Incrementi esercizio 2020			Imposte Anticipate es. 2020		
	Imponibile	Aliquota	Imposta	Imponibile	Aliquota	Imposta	Imponibile	Aliquota	Imposta	Imponibile	Aliquota	Imposta
Perdita fiscale 2018	28.045	24,00%	6.731	0	24,00%	0	0	24,00%	0	28.045	24,00%	6.731
Totale	0		0	0		0	0		0	28.045		6.731

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti nel corso dell'esercizio 2020 è risultato essere di n° 74 unità, così suddiviso:

	Dirigenti	Impiegati	Operai	Totale Dipendenti
Numero medio	1	20	53	74

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci

Nell'esercizio 2020 risultano stanziati in bilancio compensi agli amministratori per euro 720.= e compensi al

Revisore dei Conti per euro 3.294.=.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	720	3.294

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.)

Pandemia Covid-19

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 29, si riportano di seguito sinteticamente i fatti di rilievo, diversi da quelli di cui all'art. 2427 c. 1 n. 6-bis C.C., avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Il 2021 ha visto il protrarsi della fase emergenziale determinata dall'epidemia COVID-19 già in essere a partire dal mese di febbraio 2020.

Visto il perdurare della crisi pandemica anche nei primi mesi del 2021 si ritiene che l'Azienda debba continuare a prevedere un aumento degli acquisti principalmente di:

- DPI (dispositivi di protezione individuale) forniti al personale della casa di riposo e del servizio di assistenza domiciliare,
- materiali vari di consumo (igienizzanti, carta secco, prodotti per incontinenza, ecc.),

in linea con gli acquisti già effettuati nel corso del 2020.

È purtroppo evidente a tutti come l'emergenza pandemica Covid-19, oltre ai pesanti effetti sanitari e sociali, continui a produrre gravi ed inevitabili impatti negativi sul tessuto socio-economico dell'intero Paese. I danni a livello produttivo che vanno via via definendosi rischiano di mettere a dura prova la resilienza di gran parte delle aziende.

In questo contesto, pare opportuno segnalare che l'assetto organizzativo già adottato nel corso del 2020, consente sia il monitoraggio dell'equilibrio economico e finanziario dell'Azienda che il perseguimento di azioni e misure atte a contenere, anche in ambito lavorativo, gli effetti negativi generati dalla emergenza sanitaria manifestatasi.

Comunque, alla luce di quanto sopra espresso, si ritiene opportuno precisare che i fatti intervenuti tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del presente bilancio non hanno compromesso il presupposto della continuità aziendale; pertanto, come già precedentemente illustrato, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Si precisa che l'ente è soggetto all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di San Michele al Tagliamento. Per quanto sopra, in merito alle prescrizioni di cui all'art. 2497-bis del Codice civile, nella parte in cui è previsto che *"la società deve esporre, in apposita sezione della nota integrativa, un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento"*, viene allegato di seguito il prospetto riepilogativo dei dati di bilancio del Comune di San Michele al Tagliamento (VE):

Risultato della Gestione al 31.12.2019 - Stato patrimoniale

B) IMMOBILIZZAZIONI	€	114.785.186,43
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€	21.428.788,21
D) RATEI E RISCONTI	€	13.668,75
<i>Totale Attivo</i>	€	136.227.643,39
A) PATRIMONIO NETTO	€	105.419.500,27
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€	484.046,53
D) DEBITI	€	19.395.324,43
E) RATEI E RISCONTI	€	10.928.772,16
<i>Totale Passivo</i>	€	136.227.643,39

Rendiconto della gestione al 31.12.2019 - Conto Economico

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	€	25.979.182,97
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	€	<u>23.997.229,70</u>
DIFFERENZA FRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	€	1.981.953,27
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	- 19.504,49
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	€	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	1.201.231,44
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	3.163.680,22
IMPOSTE	€	- 257.590,16
Risultato d'esercizio	€	2.906.090,06

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e enti assimilati, l'Azienda attesta che nel 2020 ha incassato le somme riportate nella tabella sottostante:

ENTE EROGANTE	IMPORTO	DATA INCASSO	CAUSALE	
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.100,00	24/01/2020	INCASSO FATTURA	N.57/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.209,80	10/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 3/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.247,00	28/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 7/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	513,50	29/04/2020	INCASSO FATTURA	N. 12/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	624,50	04/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 16/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	569,00	29/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 21/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	624,50	27/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 26/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	2.254,50	03/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 29/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.495,00	02/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 38/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.443,00	02/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 42/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	1.443,00	09/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 54/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI PORTOGRUARO	12.523,80 €			

COMUNE DI STARANZANO	110,51	11/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 52/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	179,41	20/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 4/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	182,51	12/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 8/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	71,80	12/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 11/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	113,51	27/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 20/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	182,51	10/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 25/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	113,51	27/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 31/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	182,51	05/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 37/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	182,51	05/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 40/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	113,51	05/11/2020	INCASSO FATTURA	N.47/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	411,67	07/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 53/F Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI STARANZANO	1.843,96 €			

AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.200,00	16/01/2020	INCASSO FATTURA	N.58/F Contratto di comodato d'uso locali
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.200,00	16/01/2020	INCASSO FATTURA	N.59/F Contratto di comodato d'uso locali
AZIENDA ULSS N.4 VENETO ORIENTALE	3.500,80	24/01/2020	INCASSO FATTURA	N. 49/F Rimborso riabilitazione

AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.460,80	24/01/2020	INCASSO FATTURA	N. 50/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	111.865,05	24/01/2020	INCASSO FATTURA	N. 55/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.382,40	14/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 1/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	119.526,46	19/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 2/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.592,00	19/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 6/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	125.091,44	11/03/2020	INCASSO FATTURA	N. 9/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	120.628,99	10/04/2020	INCASSO FATTURA	N. 10/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	123.107,44	08/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 14/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.833,60	08/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 18/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	118.074,50	08/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 19/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	7.614,40	08/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 23/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	119.646,00	08/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 24/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.739,20	08/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 28/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	115.985,00	27/07/2020	INCASSO FATTURA	N. 30/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.745,60	11/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 33/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	119.331,00	11/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 34/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.619,20	11/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 35/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	122.698,00	15/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 39/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.854,40	29/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 43/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.731,20	15/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 44/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	121.095,00	26/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 45/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	3.785,60	22/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 51/F	Rimborso riabilitazione
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	125.568,00	22/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 52/F	Quote sanitarie
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	43.013,01	12/11/2020			CONTRIBUTO REGIONALE ADI-SAD
AZIENDA ULSS N. 4 VENETO ORIENTALE	1.539.889,09				

COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	71.863,00	15/01/2020	INCASSO FATTURA	N. 48/F	Ripiano costi
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.757,79	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 46/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	870,40	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 8/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 9/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.538,10	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 53/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo

COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 1/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.352,30	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 2/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S. MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.751,50	05/02/2020	INCASSO FATTURA	N. 1/I	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.920,91	20/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 5/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	7.177,40	20/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 13/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.747,68	20/05/2020	INCASSO FATTURA	N. 3/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.739,29	22/06/2020	INCASSO FATTURA	N. 17/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.589,70	22/06/2020	INCASSO FATTURA	N. 22/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.027,60	22/06/2020	INCASSO FATTURA	N. 4/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.560,00	22/06/2020	INCASSO FATTURA	N. 2/I	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	22/06/2020	INCASSO FATTURA	N. 5/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.739,29	14/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 27/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	3.589,70	14/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 32/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	14/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 6/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	14/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 7/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.645,50	14/08/2020	INCASSO FATTURA	N. 3/I	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.420,98	21/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 36/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	21/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 8/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.329,33	21/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 41/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.100,60	21/09/2020	INCASSO FATTURA	N. 9/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	688,42	02/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 10/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	1.465,00	02/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 4/I	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	166.515,00	28/10/2020	INCASSO FATTURA	N. 49/F	Ripiano costi sociali
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	6.229,33	02/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 55/F	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	2.061,26	02/12/2020	INCASSO FATTURA	N. 11/G	Servizi resi agli ospiti della casa di riposo
COMUNE DI S.MICHELE AL TAGLIAMENTO	302.810,60 €				

In data 04/09/2018 è stato firmato un contratto di comodato con l'Azienda ULSS n. 4 per la concessione d'uso di alcuni locali al piano terra dell'edificio di Via Bazzana n. 7 a San Michele al Tagliamento (VE).

Il contratto ha la durata di 3 anni con decorrenza dal mese di maggio 2018. E' previsto un rimborso spese forfettario quantificato in € 3.200/anno + IVA. Nell'esercizio 2020 sono stati incassati gli importi relativi a tale contratto di

competenza 2018 e 2019.

Infine, per quanto riguarda le indicazioni da fornire ai sensi dei nn. 22/bis e 22/ter dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alle operazioni intercorse con il Comune di San Michele al Tagliamento:

	<i>IMPORTO</i>	<i>NATURA</i>
Comune di San Michele al Tagliamento	€ 189.871.=	Ricavo per ripianamento costi esercizio al 31.12.2020
Comune di San Michele al Tagliamento	€ 61.656.=	Ricavo per rimborso rette, affitto alloggi, rimborso utenze, pasti a domicilio e rimborso trasporti al 31.12.2020
Comune di San Michele al Tagliamento	€ 6.096.=	Credito al 31.12.2020

Nota Integrativa parte finale

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE E CONTROLLATE

L'Ente non possiede partecipazioni in imprese controllate e collegate.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIA REALE.

I crediti per i depositi cauzionali (acqua e luce) sono da ritenersi di durata residua presunta superiore a cinque anni.

ONERI FINANZIARI IMPUTATI A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori dell'attivo patrimoniale.

AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

L'Ente non ha percepito nell'esercizio proventi di tale natura.

INFORMAZIONI RICHIESTE DAI NUMERI 3 E 4 DELL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2435 bis, ultimo comma, del codice civile si precisa che l'ente non possiede azioni o quote di società controllanti né ha effettuato, nell'esercizio, operazioni di compravendita di azioni o quote di società controllanti.

ALTRE INFORMAZIONI

Patrimonio netto e vincolo di sospensione d'imposta

Non esistono vincoli di "sospensione d'imposta" per le voci del patrimonio netto.

Cause pendenti

Non vi sono cause pendenti e, pertanto, allo stato attuale, si ritiene che non possano esservi oneri di competenza dell'esercizio 2020 e/o precedenti a carico della società.

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione.

Non sono state poste in essere operazioni aventi tale natura.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli similari.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 18) del codice civile, si attesta che l'ente non ha in circolazione azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori similari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla società.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 19) del codice civile, si attesta che l'ente non ha in circolazione altri strumenti finanziari.

Finanziamenti dei soci.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 19-bis) del codice civile, si attesta che non risultano iscritti in bilancio al 31.12.2020 finanziamenti da parte dei soci.

Patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Ai sensi dell'art. 2427 nn. 20) e 21) del codice civile, si attesta che l'ente non ha costituito patrimoni né ha contratto finanziamenti destinati in via esclusiva ad uno specifico affare ai sensi e per gli effetti degli artt. 2447-bis) e seguenti del codice civile.

Operazioni di locazione finanziaria.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22) del codice civile, si comunica che l'ente non ha stipulato contratti di locazione finanziaria.

Documento programmatico sulla sicurezza.

In ottemperanza all'obbligo contenuto nel punto 19 del disciplinare tecnico allegato al decreto legislativo 30.06.2003 del Testo Unico in materia di protezione dei dati personali, l'Ente, a cura del responsabile del trattamento, ha provveduto alla redazione del documento programmatico sulla sicurezza entro il termine del 31.03.2011 con determinazione n. 20 del 29.03.2011.

Spett.le Comune,

si invita ad approvare il bilancio come sopra illustrato e a destinare l'utile di esercizio di euro 659,07.= interamente al Fondo di riserva.

San Michele al Tagliamento (VE), lì 17.05.2021

Per il Consiglio di Amministrazione – Il Presidente:

– *Sergio MAURUTTO*