



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

DETERMINAZIONE N° 651 DEL 26/06/2018

Servizio BILANCIO

OGGETTO: SOCIETÀ PER L'AMMODERNAMENTO E LA GESTIONE DELLE FERROVIE E TRAMVIE VICENTINE S.P.A (FTV S.P.A) IN LIQUIDAZIONE – ADEMPIMENTI CONTABILI CONSEGUENTI ALLA LIQUIDAZIONE.

IL DIRIGENTE

Con Deliberazione CP n. 8 del 21/03/2016, la Provincia di Vicenza ha formulato alla Società per l'Ammodernamento e la Gestione delle Ferrovie e Tramvie Vicentine S.p.A. - FTV (partecipata per il 97,65%) l'indirizzo di procedere al suo scioglimento e alla sua messa in liquidazione ai sensi dell'art. 2484 del c.c.

Con l'assemblea dei soci del 28/04/2016, la società ha deliberato lo scioglimento anticipato e la sua messa in liquidazione, nominando quale unico liquidatore il signor Leonardi Romano.

Con l'assemblea dei soci del 29/12/2017 è stato approvato il bilancio finale di liquidazione della società al 20/11/2017 e il piano di riparto da cui risulta di:

- assegnare al socio di maggioranza (Provincia di Vicenza) i beni immobili, le partecipazioni, i crediti residui e la liquidità residua a fine liquidazione;
- accollare al socio di maggioranza i debiti residui;
- liquidare i soci di minoranza in denaro, con pagamento a mezzo di assegni circolari, come risulta dal prospetto finale di riparto.

In data 28/02/2018 ai fini della predisposizione del bilancio 2018 della Provincia di Vicenza, la società ha provveduto a trasmettere un primo aggiornamento sulla situazione post liquidazione da cui risultano i crediti e i debiti ancora in essere.

Considerato che successivamente a tale data si sono verificate ulteriori movimentazioni nelle partite in seguito a versamenti da parte di clienti e a pagamenti a favore di fornitori (in particolare in data 27/04/2018 l'Agenzia delle Entrate ha provveduto a versare sul conto di FTV Spa il rimborso del credito iva per l'anno 2015 pari ad euro 705.837,00), la società in data 20/06/2018 (Ns. Prot n. 40977) ha provveduto a trasmettere alla Provincia un ulteriore aggiornamento sulla situazione post liquidazione (allegato 1) da cui risultano i crediti e i debiti in essere alla data del 18/05/2018.

Premesso che sulla base del bilancio di liquidazione e del primo aggiornamento post liquidazione in sede di bilancio di previsione 2018 della Provincia di Vicenza sono stati previsti gli appositi stanziamenti per i crediti e i debiti derivanti da FVT Spa in liquidazione, è ora necessario provvedere all'assunzione degli impegni di spesa e degli accertamenti di entrata in relazione ai crediti e debiti risultanti dall'allegato 1 del presente provvedimento:

CREDITI:

Cliente	Importo	Causale
Alto Vicentino Servizi Spa	59,02	Arretrato canone
Rossetto Renzo	2.261,16	Arretrati affitto locali
SVT Società Vicentina Trasporti Srl	796.809,34	Arretrati affitto locali
totale locazioni	799.129,52	
SVT Società Vicentina Trasporti Srl	1.271.032,04	Spese varie sostenute da FTV di competenza SVT
Crediti tributari vs Erario	1.508.162,56	Crediti iva, irap, ires
totale rimborsi e recuperi	2.779.194,60	
Crediti vs banche per interessi attivi	69.453,57	Interessi su c/c
totale complessivo crediti	3.647.777,69	

DEBITI:

Fornitori	Importo	Causale
Nicolini Gestioni Srl in fallimento	1.376,88	Fatt. 301 del 19/10/2011
SIPP Scarl in fallimento	16.380,00	Fatt. 31 del 30/06/2011
SVT Società Vicentina Trasporti Srl	68.729,07	Fatt. varie per attività amministrativa svolta a favore FVT
Studio tecnico Vezzaro Andrea	1.583,25	Fatt. 27 del 30/04/2018
Studio Rebecca e Associati	6.240,00	Fatt. 19 del 15/05/2018
Vodafone Italia	1.750,00	Fatt. del 2016 e 2017
SVT Società Vicentina Trasporti Srl	66.038,98	Spese varie sostenute da SVT di competenza di FTV
Debiti tributari vs Erario	4.377,00	Debito irap 2017 a saldo bilancio liquidazione (unico 2018)
totale debiti	166.475,18	

DEBITI per depositi cauzionali:

Fornitori	Importo	Causale
Associazione pro Valdagno	829,00	Deposito cauzionale per locazione stazione Valdagno
IEIS Impianti Srl	12.035,00	Deposito cauzionale per locazione pensilina per impianto solare
Caffè della stazione di Cerato Alessandro	4.566,00	Deposito cauzionale per locazione bar Valdagno
Peruzzi – San Vitale	1.203,00	Deposito cauzionale per locazione appartamento
totale debiti per depositi cauzionali	18.633,00	

In sede di pagamento della fattura n.3/PA del 15/01/2018 di SVT Società Vicentina Trasporti Srl e relativa al servizio TPL, si terrà conto dei crediti e debiti sopra indicati nei confronti di SVT Srl, come concordato con la società.

E' inoltre necessario provvedere all'assunzione dei seguenti impegni di spesa connessi all'operazione di liquidazione con FTV Spa:

- euro 9.465,50 per iva da versare all'erario relativo alla fattura n. 1PA/2018 per cessione stazione sita nel Comune di Noventa Vic.na atto di assegnazione del 29/12/2017, rep. 77545, racc. 20516, punto 1.1.5 e succ.integraz., notaio G.Muraro;
- euro 38.341,00 quota preventivi avvocati per cause legali in corso seguite ora dall'Avvocatura dell'Ente.

Considerato che per le disponibilità liquide si provvederà al loro accertamento all'atto dell'effettivo introito ai fini della corretta quantificazione della somma.

Preso atto che in sede di bilancio di previsione 2018, la Provincia di Vicenza ha provveduto ad accantonare al Fondo rischi e contenzioso FTV la somma di euro 1.833.320,00.

Visti gli artt. 151 comma 4 e 107 del D.Lgs. n. 267/2000;

Richiamata la Deliberazione del Consiglio Provinciale n.11 del 29/03/2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020;

Visto che con Decreto del Presidente n. 41 del 27/04/2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2018/2020 ed il Piano Performance anni 2018/2019;

Dato atto che il presente provvedimento è sottoposto al visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art.151 del D.Lgs. 267/2000;

Dato atto che il presente provvedimento è sottoposto al visto di conformità alle leggi, statuto e regolamenti espresso dal Segretario Generale ai sensi del Decreto presidenziale n. 11 del 27/10/2014;

DETERMINA

1. di impegnare la somma di euro 166.475,18 per debiti alla Missione 01, Programma 05, articolo 2687 prestazioni da terzi del bilancio per l'esercizio 2018 come nelle premesse ripartita e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;
2. di impegnare la somma di euro 18.633,00 per debiti per depositi cauzionali alla Missione 99, Programma 01, articolo 1177 restituzione di depositi cauzionali del bilancio per l'esercizio 2018 come nelle premesse ripartita e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;
3. di impegnare la somma di euro 47.806,50 per altri debiti alla Missione 01, Programma 05, articolo 2687 prestazioni da terzi del bilancio per l'esercizio 2018 come nelle premesse ripartita e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;

4. di accertare la somma di euro 799.129,52 per arretrati locazioni al Titolo 3 , Tipologia 100, articolo 274 arretrati locazione FTV come nelle premesse ripartita e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;
5. di accertare la somma di euro 2.779.194,60 per crediti al Titolo 3 , Tipologia 500, articolo 273 rimborsi e recuperi FTV come nelle premesse ripartita e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;
6. di accertare la somma di euro 69.453,57 per interessi attivi al Titolo 3 , Tipologia 300, articolo 66 interessi attivi diversi e imputarla come da cronoprogramma sotto riportato;
7. di accertare le disponibilità liquide al Titolo 5, Tipologia 400, articolo 272 altre entrate per riduzione attività finanziare vs altre imprese, all'atto dell'effettivo introito ai fini della corretta quantificazione della somma;
8. di approvare il seguente cronoprogramma di spesa sulla base delle norme e dei principi contabili di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 (Armonizzazione sistemi contabili):

Anno di imputazione dell'impegno		Anno di pagamento delle somme	
1° - 2018 -	€ 232.914,68	1° - 2018 -	€ 232.914,68
2° - 2019 -	€	2° - 2019 -	€
3° - 2020 -	€	3° - 2020 -	€
Totale	€ 232.914,68	Totale	€ 232.914,68

Anno di imputazione dell'accertamento		Anno di incasso delle somme	
1° - 2018 -	€ 3.647.777,69	1° - 2018 -	€ 3.647.777,69
2° - 2019 -	€	2° - 2019 -	€
3° - 2020 -	€	3° - 2020 -	€
Totale	€ 3.647.777,69	Totale	€ 3.647.777,69

9. di dare atto che in sede di pagamento della fattura n. 3/PA del 15/01/2018 di SVT Società Vicentina Trasporti Srl e relativa al servizio TPL si terrà conto dei crediti e debiti nei confronti di SVT Srl come concordato con la società;
10. di attestare che, oltre a quanto indicato nei punti precedenti del dispositivo del presente provvedimento, non vi sono altri riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria della Provincia (ai sensi art 49 del TUEL come modificato dalla Legge 213/2012).
11. di dare atto che al presente provvedimento sarà data esecuzione ad avvenuta pubblicazione all'albo pretorio on line.

Vicenza, 26/06/2018

**Sottoscritta dal Dirigente
(BAZZAN CATERINA)
con firma digitale**

Responsabile del Procedimento: Dott.ssa Caterina Bazzan



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

DETERMINAZIONE n. 651 del 26/06/2018

Servizio BILANCIO
Proposta N° 673 / 2018

OGGETTO: SOCIETÀ PER L'AMMODERNAMENTO E LA GESTIONE DELLE FERROVIE E TRAMVIE VICENTINE S.P.A (FTV S.P.A) IN LIQUIDAZIONE – ADEMPIMENTI CONTABILI CONSEGUENTI ALLA LIQUIDAZIONE.

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

attestante la copertura finanziaria (ai sensi dell'art. 151 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

Impegno: n. 700 e dal 702 al 713 del 2018

Accertamento: dal n. 1747 al 1752 del 2018

Vicenza, 28/06/2018

**Sottoscritto dal Dirigente
(BAZZAN CATERINA)
con firma digitale**



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

DETERMINAZIONE N° 651 DEL 26/06/2018

Servizio BILANCIO
Proposta N° 673 / 2018

OGGETTO: SOCIETÀ PER L'AMMODERNAMENTO E LA GESTIONE DELLE FERROVIE E TRAMVIE VICENTINE S.P.A (FTV S.P.A) IN LIQUIDAZIONE – ADEMPIMENTI CONTABILI CONSEGUENTI ALLA LIQUIDAZIONE.

VISTO DI CONFORMITA' ALLE LEGGI, STATUTO E REGOLAMENTI

(ai sensi del Decreto del Presidente della Provincia n. 11 del 27 ottobre 2014)

(X) Favorevole () Contrario

.....

Vicenza, 02/07/2018

**Sottoscritto dal Segretario Generale
(MACCHIA ANGELO)
con firma digitale**

STATO PATRIMONIALE	situazione al 18 maggio	Bilancio di liquidazione
	2018	finale al 20.11.2017
	Euro	Euro
ATTIVO :		
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B. Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria		
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2. Costi di sviluppo	-	-
3. Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione c	-	-
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5. Avviamento	-	-
6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7. Altre	-	-
TOTALE (I)	-	-
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.a. Terreni	-	248.300
1.b. Fabbricati	-	8.598.550
2. Impianti e macchinari	-	-
3. Attrezzature industriali e commerciali	-	-
4. Altri beni	-	-
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
TOTALE (II)	-	8.846.850
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1. Partecipazioni in :		
a. Imprese controllate	-	8.195.892
b. Imprese collegate	-	170.431
c. Imprese controllanti	-	-
d. Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis. Altre imprese	-	-
2. Crediti :		
a. Verso imprese controllate	-	-
b. Verso imprese collegate	-	-
c. Verso imprese controllanti	-	-
esigibili entro 12 mesi	-	-

STATO PATRIMONIALE	situazione al 18 maggio	Bilancio di liquidazione
	2018	finale al 20.11.2017
	Euro	Euro
esigibili oltre 12 mesi	-	-
d. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis. Verso altri :		
esigibili entro 12 mesi	-	-
esigibili oltre 12 mesi	-	-
3. Altri titoli	-	-
4. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
T O T A L E (III)	-	8.366.323
Totale immobilizzazioni (B)	-	17.213.173
C. Attivo circolante		
I. RIMANENZE :		
1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilav.	-	-
3. Lavori in corso di ordinazione	-	-
4. Prodotti finiti e merci	-	-
5. Acconti	-	-
T O T A L E (I)	-	-
II. CREDITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
esigibili entro 12 mesi		
1. Verso clienti	2.320	32.069
ALTO VICENTINO SERVIZI S.p.A.	59,02	
ROSSETTO RENZO	2.261,16	
2. Verso imprese controllate	2.067.841	2.067.841
3. Verso imprese collegate	-	-
4. Verso imprese controllanti	-	-
5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis. Crediti tributari	1.508.163	2.238.698
5-ter. Imposte anticipate	-	-
5-quater Verso altri	69.454	74.292
esigibili oltre 12 mesi		
1. Verso clienti	-	-
2. Verso imprese controllate	-	-
3. Verso imprese collegate	-	-
4. Verso imprese controllanti		
5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis. Crediti tributari	-	-

STATO PATRIMONIALE	situazione al 18 maggio 2018	Bilancio di liquidazione finale al 20.11.2017
	Euro	Euro
5-quater Verso altri	-	-
T O T A L E (II)	3.647.778	4.412.900
III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1. Partecipazione in imprese controllate	-	-
2. Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3. Partecipazione in imprese controllant	-	-
3-bis Partecipazione in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4. Altre partecipazioni	-	-
5. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6. Altri titoli	-	-
T O T A L E (III)	-	-
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1. Depositi bancari e postali	3.531.056	3.014.176
2. Deposito vincolato a copertura dei debiti	2.245.874	2.428.333
3. Assegni	-	-
4. Denaro e valori in cassa	-	-
T O T A L E (IV)	5.776.930	5.442.509
Totale attivo circolante (C)	9.424.708	9.855.409
D. Ratei e Risconti attivi		
Ratei attivi	-	-
Risconti attivi	1.620	1.620
Totale Ratei e Risconti attivi	1.620	1.620
T O T A L E A T T I V O (A+B+C+D+E)	9.426.328	27.070.202
P A S S I V O :		
A. Patrimonio netto		
I. Capitale Sociale	7.975.291	7.975.291
II. Riserve da sovrapprezzo azioni	1.240	1.240
III. Riserva di rivalutazione	8.363.436	8.363.436
III. Riserva di rivalutazione immobili conferiti	5.129.210	5.129.210
IV. Riserva legale	184.048	184.048
V. Riserve statutarie	-	-
VI. Altre riserve , distintamente indicate	-	-
1. Riserva straordinaria	3.346.794	3.346.794

STATO PATRIMONIALE	situazione al 18 maggio	Bilancio di liquidazione
	2018	finale al 20.11.2017
	Euro	Euro
2. Contributi in c/investimento in sospensione d'impost	25.948	25.948
3. Riserve ex Fondo ristrutturazione aziendale	1.053.007	1.053.007
4. Rettifiche di liquidazione	-1.328.351	-1.328.351
5. Liquidazioni ai soci	-17.461.415	-
Totale altre riserve	14.364.017	3.097.398
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari atte:	-	-
VIII. Utili (Perdite) portate a nuovo	-	-
IX. Utile (Perdita) di esercizio	169.070	169.070
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-277.822	-277.822
Totale Patrimonio netto (A)	7.180.456	24.641.871
B. Fondi per rischi ed oneri		
1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2. Per imposte, anche differite		
3. Strumenti finanziari derivati passivi		
4. Altri		
a. Altri fondi	1.938.895	2.093.765
Totale fondi per rischi ed oneri (B)	1.938.895	2.093.765
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	-	-
D. Debiti		
con importi esigibili entro 12 mesi		
1. Obbligazioni	-	-
2. Obbligazioni convertibili	-	-
3. Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4. Debiti verso banche	-	-
5. Debiti verso altri finanziatori	-	-
6. Acconti	-	-
7. Debiti verso fornitori	27.330	48.096
S.I.P.P. s.c.a.r.l.	16.380,00	
STUDIO REBECCA & ASSOCIATI	6.240,00	
Studio Tecnico Vezzano Andrea	1.583,25	
NICOLINI GESTIONI SRL	1.376,88	
VODAFONE ITALIA S.P.A. new	1.750,00	
8. Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9. Debiti verso imprese controllate	134.768	127.054
10. Debiti verso imprese collegate	-	-
11. Debiti verso controllanti	-	-
11-bis. Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
12. Debiti tributari	4.377	16.499
13. Debiti v/ist. previdenza e sicurezza sociale	-	1.165
14. Altri debiti	-	1.250
Totale	166.475	194.064
con importi esigibili oltre 12 mesi		

STATO PATRIMONIALE	situazione al 18 maggio	Bilancio di liquidazione
	2018	finale al 20.11.2017
	Euro	Euro
1. Obbligazioni		
2. Obbligazioni convertibili		
3. Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4. Debiti verso banche		
5. Debiti verso altri finanziatori		
6. Acconti		
7. Debiti verso fornitori		
8. Debiti rappresentati da titoli di credito		
9. Debiti verso imprese controllate		
10. Debiti verso imprese collegate		
11. Debiti verso controllanti		
11-bis. Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle coi	-	-
12. Debiti tributari	-	-
13. Debiti v/ist. previdenza e sicurezza sociale		
14. Altri debiti	18.633	18.633
Totale	18.633	18.633
Totale debiti (D)	185.108	212.697
E. Ratei e Risconti passivi		
Ratei passivi	-	-
Risconti passivi	121.869	121.869
Totale ratei e Risconti passivi (E)	121.869	121.869
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	9.426.328	27.070.202

Il Liquidatore
 Romano Leonard

