


Relazione sulla gestione al bilancio di esercizio al 31/12/2016

Gentile Socio,

Il presente documento è redatto in conformità ai principi ed alle prescrizioni definite dal Codice Civile.

Il bilancio di esercizio al 31/12/2016 ha registrato il risultato positivo pari ad Euro 28.260 rispetto all'utile di Euro 2.126 dell'esercizio precedente, dopo avere effettuato ammortamento, accantonamenti e svalutazioni.


La gestione economica dell'esercizio 2016 è espressa in modo sintetico nel prospetto di seguito esposto, ottenuto riclassificando secondo criteri gestionali i dati del conto economico:

	CONTO ECONOMICO PER NATURA (Risorse)			
	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Delta 2016/2015	Delta %
A. RICAVI DELLE VENDITE	2.678.012	2.522.194	155.818	6,2%
Tributi	1.338.340	1.288.780	49.560	3,8%
Impianti	648.437	570.692	77.745	13,6%
Gestione calore	455.167	525.081	(69.913)	-13,3%
Gestione anticendio	47.051	45.611	1.440	3,2%
Gestione servizi cimiteriali	146.218		146.218	100,0%
Servizi	685.733	652.110	33.623	5,2%
Altri ricavi	5.502	10.612	(5.110)	-48,1%
B. COSTI DEL VENDUTO (direct cost)	2.251.316	2.084.004	167.312	8,0%
Tot. Personale	1.151.498	1.070.023	81.476	7,6%
Tributi	684.109	602.428	81.681	13,6%
Impianti	136.428	175.032	(38.604)	-22,1%
Gestione calore	61.437	145.293	(83.856)	-57,7%
Gestione anticendio	3.107	29.740	(26.633)	-89,6%
Gestione Servizi cimiteriali	71.884		71.884	100,0%
Servizi	279.281	234.269	45.011	19,2%
Altri costi		2.252	(2.252)	-100,0%
C. GROSS MARGIN (A-B)	426.696	438.190	(11.494)	-2,62%
D. AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	35.248	77.512	(42.264)	-54,5%
E. PRIMO MARGINE (Risul. lordo ind.)	391.448	360.678	30.769	8,5%
F. COSTI GOVERNABILI	332.100	315.056	17.053	5,4%
G. RISULTATO OPERATIVO	59.339	45.622	13.717	30,1%
H. GESTIONE FINANZIARIA	(6.732)	(3.700)	(3.032)	81,9%
I. UTILE RESPONSABILITA' LORDO	52.606	41.922	10.684	25,5%
L. GESTIONE STRAORDINARIA	(4.439)	3.150	(7.589)	-240,9%
M. UTILE RESPONSABILITA' NETTO (ante imposte)	48.168	45.072	3.096	6,9%
N - IMPOSTE DEL PERIODO	19.908	42.946	(23.038)	-53,6%
O - RISULTATO CIVILISTICO	28.260	2.126	26.134	1229,1%

I risultati economici evidenziano un incremento dei ricavi del +6,2%; pari ad + € 155.818,00 rispetto all'anno precedente ed un incremento dei costi del 8,0%; pari ad + € 167.312,00 Il tutto ha fatto registrare una leggera diminuzione a livello di gross margin rispetto all'anno precedente del -2,62% pari ad -€ 11.494,00.

La situazione patrimoniale è rappresentata nel prospetto che segue, ottenuto riclassificando secondo criteri gestionali il bilancio civilistico e ponendo a confronto la situazione al 31.12.2016 con quella rilevata al 31.12.2015.



	SINTESI STATO PATRIMONIALE			
	<i>Consuntivo 2016</i>	<i>Consuntivo 2015</i>	<i>Delta 2016/2015</i>	<i>Delta %</i>
IMMOBILIZZAZIONI	401.005	330.993	70.012	21,2%
<i>Materiali totali</i>	<i>142.714</i>	<i>21.676</i>	<i>121.037</i>	<i>558,4%</i>
<i>Immateriali totali</i>	<i>108.601</i>	<i>159.627</i>	<i>(51.026)</i>	<i>-32,0%</i>
<i>Finanziarie</i>	<i>149.689</i>	<i>149.689</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	329.238	280.843	48.395	17,2%
<i>Giacenze di magazzino</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Crediti commerciali</i>	<i>1.448.083</i>	<i>1.396.869</i>	<i>51.214</i>	<i>3,7%</i>
<i>Attività diverse</i>	<i>111.273</i>	<i>77.918</i>	<i>33.356</i>	<i>42,8%</i>
<i>Debiti commerciali</i>	<i>1.125.288</i>	<i>1.090.102</i>	<i>35.186</i>	<i>3,2%</i>
<i>Passività diverse</i>	<i>104.830</i>	<i>103.841</i>	<i>989</i>	<i>1,0%</i>
CAPITALE INVESTITO	730.243	611.836	118.407	19,4%
FONDI DIVERSI	273.384	216.927	56.457	26,0%
CAPITALE INVESTITO NETTO	456.859	394.909	61.950	15,7%
RISULTATO CIVILISTICO	28.260	2.126	26.134	1229,4%
<i>Indebitamento (al netto liquidità)</i>	<i>165.395</i>	<i>131.705</i>	<i>33.690</i>	<i>25,6%</i>
Patrimonio netto	263.204	261.078	2.126	0,8%

Nel corso del 2016 vi sono state importanti novità di natura organizzativa derivanti dall'affidamento del **Servizio di illuminazione lampade votive** nel Cimitero di Salerno .

In data 5 agosto 2016 la Giunta Comunale ha deliberato l'affidamento provvisorio a Sinergia s.u.r.l. del Servizio di illuminazione lampade votive nel Cimitero Urbano.

Successivamente in data 25 ottobre 2016 il Consiglio Comunale di Salerno ha deliberato l'affidamento di detto Servizio fino al 31 dicembre 2019, approvando in tale seduta sia il Regolamento per l'erogazione del Servizio sia il Capitolato tecnico prestazionale.

Sono da sottolineare due aspetti : il primo è che con la Delibera di G.M. su richiamata venivano ad essere trasferiti alla nostra Società anche il personale (3 unità) in forza alla Ditta precedentemente impegnata; il secondo che nella predetta Delibera di C.C. veniva determinato un corrispettivo onnicomprensivo da corrispondere al Comune pari al 38% dell'importo fatturato complessivamente ogni anno.

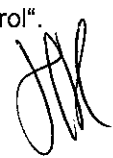
Tale nuova attività ha comportato un investimento economico in materiale e mezzi di cui eravamo sprovvisti.(Lampade, portalampade, attrezzature ufficio, autovettura ecc).

Per quanto attiene le attività della **B.U. Impianti** è meritevole di rappresentazione il prosieguo dell'attività di sostituzione di impianti obsoleti, attività questa della **Gestione Impianti** che ha comportato tra l'altro una serie di interventi significativi presso la Sala Stampa dello Stadio Arechi – con la sostituzione della pompa di calore – al Mercato Ortofrutticolo ed alla Piscina Comunale Vitale.

Si è reso necessario provvedere all'acquisto di nuove strumentazioni per la **Gestione Antincendio** , quali manichette – cassette – lance ecc. , a seguito del loro naturale deterioramento.

La **Business Unit Tributi** conferma il trend positivo in termini di efficienza.

L'attività riferita ai verbali per contravvenzioni al Codice della Strada emessi dalla Polizia Municipale si è notevolmente incrementata a seguito dell'adozione , da parte dei VV.UU. , del sistema di "street control".



Sempre in merito ai verbali si è provveduto a modificare , così come richiesto dai VV.UU. , il layout di stampa dei bollettini consentendo la stampa anche del bollettino "scontato".

Per la Business Unit Servizi , al fine di potenziare ed adeguare tecnologicamente l'attuale dotazione , si è provveduto nel 2016 ad indire:

- una gara per il noleggio di nr. 2 stampanti professionali , la gara si è conclusa a gennaio 2017.
- una gara per il noleggio di un'altra imbustatrice, avviata ad Ottobre e conclusasi a Dicembre conclusione.

Nel mese di Ottobre si è conclusa l'attività di censimento e inventariazione dei beni mobili costituenti il Patrimonio del Comune di Salerno, siamo in attesa di conoscere modalità e tempi per il prosieguo delle attività complementari e di gestione.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Si segnala, infine, che in data 06/02/2017 è stato nominato l'Organismo di Vigilanza nella persona del Rag. Flaminio Budetti.

Alla luce di quanto esposto, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2016.

Salerno 22 marzo 2017

L'Amministratore Unico
dr. Mariano Mucio

