

[illegible]



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni, 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

RELAZIONE SULLA GESTIONE

RELATIVA ALL'ANNO 2018

Prima di passare all'analisi del Budget 2018, è opportuno fare alcune importanti precisazioni:

Il Comune di Marino è il socio unico della società, titolare delle 3.521.000 azioni aventi un valore nominale di un euro per azione.

Il Comune di Marino esercita sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi così come disposto al punto 5 lettera c) dell'art. 113 della legge 24.11.2003 n° 236 modificato dal D. Lgs. 175/2016 e dal D. Lgs. 100/2017. Inoltre, la società realizza la propria attività per il Comune di Marino.

Tutti i servizi che la società è chiamata a svolgere sono regolamentati da contratti sottoscritti con l'Ente locale.

Il budget 2018 che oggi si sottopone all'approvazione dell'Amministratore unico, è stato elaborato seguendo il principio della prudenza e nella prospettiva, come sopra specificato, della continuazione dell'attività e di rinnovo a scadenza dei servizi in essere.

Sono stati indicati tra i servizi oggetto di ricavo:

- a) quelli derivanti dalla gestione delle quattro Farmacie comunali di Marino;
- b) quelli derivanti dagli altri servizi che il Comune di Marino ha affidato alla Multiservizi;
- c) Quelli derivanti dalla gestione del parcheggio semi interrato di piazzale degli Eroi, di proprietà della società.

Tra i costi sono stati esposti quelli necessari per la gestione della Multiservizi e per la realizzazione dei servizi secondo gli standard di qualità in modo che tutti gli utenti / clienti che utilizzano direttamente o indirettamente i vari servizi, siano completamente soddisfatti.

Il budget 2018 si discosta da quello del 2017, per il fatto che nel corso dell'anno 2018 andrà a regime il nuovo contratto di servizio, sotto scritto con l'Amministrazione comunale, che prevede il graduale passaggio al servizio di raccolta rifiuti solidi urbani con il sistema "porta a porta".

Il resto dei servizi svolti per conto del Comune di Marino sono gli stessi dell'anno 2017 e, pertanto, i ricavi sono pressoché identici, salvo eventuali adeguamenti ISTAT.

Considerato che secondo quanto stabilito dal D. Lgs. 175/2016, sarà necessario provvedere ad eseguire una ricognizione dei vari servizi svolti dalla società al fine di trasmettere una relazione dettagliata alla Corte dei Conti sulla utilità dei servizi svolti e sulla opportunità di continuare a gestirli, piuttosto che procedere alla loro esternalizzazione, è possibile che avvengano delle variazioni significative che potranno impattare sul conto economico della Multiservizi.

In tal caso saranno apportate le opportune modifiche al presente documento al fine di renderlo adeguato alle nuove realtà.



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)
Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685
C.F. e P.IVA 05447451005

Al momento abbiamo previsto soltanto il servizio di pulizia degli uffici comunali fino al mese di settembre 2018.

Nel piano degli investimenti, allegato alla presente, si prevede una migliore razionalizzazione delle risorse al fine di generare dei risparmi di spesa ed un miglioramento delle strutture aziendali con il consolidamento del sistema informatico e necessariamente con l'implementazione di software e piattaforme software che permettano una migliore fruibilità dei processi aziendali, ma soprattutto tutti gli investimenti necessari per avviare il servizio di raccolta differenziata con il sistema "porta a porta" a Santa Maria delle Mole, Cava dei Selci e Frattocchie. Occorrerà dotarsi di mezzi adeguati, acquistare mastelli in numero sufficiente per gli utenti interessati e dotarsi di un sistema informatico adeguato alla raccolta di tutte le informazioni riguardanti i cittadini coinvolti nel cambio di ritiro dei rifiuti.

I costi che saranno sostenuti dalla Multiservizi per mandare a regime la prima parte del progetto "porta a porta", andranno inevitabilmente ad incidere sugli ammortamenti di esercizio, e, nel caso si usufruisse di noleggi, nella voce "godimento beni di terzi".

Il resto del territorio comunale vedrà l'avvio di tale servizio nel corso dell'anno 2019.

L'obiettivo principale della Multiservizi rimane, comunque, quello di garantire efficienza nei servizi erogati.

Infine, si ricorda con piacere che è stata confermata, da parte della società di certificazione RINA Service, la certificazione BS OHSAS 18.001/2007 riguardante la sicurezza dei lavoratori anche per gli anni 2018 e 2019

Il Direttore Generale
Dott. Aida Crisanti



Marino, 16 gennaio 2018



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

NOTA INTEGRATIVA

DELLE SINGOLE VOCI

CHE COMPONGONO

IL CONTO ECONOMICO

DEL BUDGET A N N O

2 0 1 8

Iscrizione R.E.A. (RM) n° 825571 - Capitale Sociale € 3.521.000 i.v.

Sito internet www.multiservizimarino.it - e-mail: info@multiservizimarino.it

Società soggetta alla attività di direzione e coordinamento del Comune di Marino Socio Unico



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

EURO 15.467.300

Il valore della produzione, così come sopra esposto, è formato da:

1) RICAVI DELLE VENDITE NELLE FARMACIE:

EURO 4.500.000

E' il totale dei ricavi che si prevede di ottenere nell'anno 2018 dalla vendita dei prodotti nelle quattro farmacie comunali. Tale importo presunto, è la somma delle vendite per contanti, che si prevede ammontino a 2.500.000 euro, con le vendite che si pensa di realizzare in regime di servizio sanitario nazionale, pari a 2.000.000 euro.

Per determinare tali somme si è preso come riferimento il fatturato registrato nel 2017, sperando di poter ripetere anche nel 2018 lo stesso fatturato.

2) RICAVI PER SERVIZI.

EURO 10.737.300

Sotto questa voce sono stati inseriti i ricavi che la società prevede di ottenere nel 2017 con i servizi che attualmente ha in affidamento da parte del Comune di Marino. Per arrivare ai valori esposti in bilancio, si è partiti dai vari contratti stipulati con il Comune, nei quali sono indicati gli importi annuali che saranno versati alla Multiservizi dal Comune. Per alcuni di questi servizi è stato previsto un leggero aumento determinato dalla variazione ISTAT al 31.12.2017.

Riassumendo tutti i ricavi previsti per i servizi sono:

- | | |
|---|--------------|
| 1) Affissioni, pubblicità e tosap: | € 90.000; |
| 2) Villa, giardini e verde pubblico: | € 360.000; |
| 3) Gestione luce perpetua: | € 105.000; |
| 4) Pulizie uffici comunali: | € 216.000; |
| 5) Pulizia cimitero comunale: | € 106.000; |
| 6) Mense scolastiche, pre - post scuola: | € 1.350.000; |
| 7) Assistenza portatori di handicap nelle scuole: | € 640.000; |
| 8) Riscossione ticket scolastici: | € 32.500; |
| 9) Servizio di defissione: | € 35.000; |
| 10) Asili nido comunali: | € 550.000; |
| 11) Operazioni cimiteriali: | € 200.000; |
| 12) RSU e raccolta differenziata: | € 6.701.800; |

Iscrizione R.E.A. (RM) n° 825571 - Capitale Sociale € 3.521.000 i.v.

Sito internet www.multiservizimarino.it - e-mail: info@multiservizimarino.it

Società soggetta alla attività di direzione e coordinamento del Comune di Marino Socio Unico



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

13) Manutenzione immobili comunali:	€.	340.000;
14) Ritiro indumenti usati:	€.	11.000.

Parcheggio piazzale degli Eroi:	€.	230.000;
---------------------------------	----	----------

Naturalmente nel caso in cui arrivassero dal Comune altri servizi oltre quello della raccolta porta a porta, oppure fossero apportati in corso d'anno modifiche ai contratti attualmente in essere, sia positive, sia negative, saranno modificate opportunamente le voci di costo e di ricavo. Oggi abbiamo solo preso in considerazione la cessazione del servizio "pulizie degli uffici comunali" al 30 settembre 2018 e, pertanto, la voce di ricavo è stata dimensionata a nove mesi di servizio.

**IL TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE È PARI
QUINDI A EURO 15.467.300.**

COSTI DELLA PRODUZIONE

<u>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</u>	EURO	15.345.000
--	-------------	-------------------

I costi della produzione comprendono tutte le spese che la società prevede di sostenere nell'anno 2018 per la sua gestione economica.

Nel dettaglio, essi sono così formati:

1) MATERIE PRIME E MERCI:	EURO	4.500.000
----------------------------------	-------------	------------------

Tra le materie prime e merci, sono stati inseriti gli importi che si prevede di spendere nell'arco di tutto l'anno 2018, per acquistare tutti quei prodotti destinati ad essere venduti nelle quattro farmacie comunali, quelli per l'acquisto del materiale di pulizia degli uffici comunali quelli per l'acquisto delle derrate alimentari per preparare i pasti nelle mense scolastiche, per l'acquisto del carburante per i mezzi della società ed in una parola, tutte le materie prime e merci necessarie per le attività della Multiservizi nell'anno 2018.

2) COSTI PER SERVIZI:	EURO	3.100.000
------------------------------	-------------	------------------

Iscrizione R.E.A. (RM) n° 825571 - Capitale Sociale € 3.521.000 i.v.

Sito internet www.multiservizimarino.it - e-mail: info@multiservizimarino.it

Società soggetta alla attività di direzione e coordinamento del Comune di Marino Socio Unico



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

Sotto questa voce sono stati inseriti, i costi per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e quelli derivanti dalla raccolta differenziata con il sistema "porta a porta", il costo dell'Amministratore unico, del Collegio sindacale, le utenze (luce, telefono e gas), le assicurazioni, le consulenze professionali, i vari canoni di assistenza, i rimborsi viaggi.

3) COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI: EURO 600.000

E' l'importo che si prevede di spendere per l'affitto di tutti i locali ove sono attualmente dislocate le quattro farmacie comunali, gli uffici amministrativi e gli altri locali occupati dalla Multiservizi.. Questa voce comprende anche il noleggio dei mezzi necessari per lo svolgimento del servizio RSU. Tale importo è stato previsto in aumento rispetto all'anno 2017, poiché è possibile che qualche mezzo destinato al servizio "porta a porta" venga preso a noleggio in attesa di bandire le pubbliche gare.

4) COSTI PER IL PERSONALE: EURO 6.560.000

E' il costo che la società prevede di sostenere nell'anno 2018 per le competenze di tutto il personale dipendente. La previsione è in aumento di circa euro 200.000 perché passando al sistema porta a porta occorre più personale con il conseguente aumento del costo. Se poi ci fossero anche i rinnovi dei contratti di lavoro applicati, questo valore potrebbe subire una ulteriore variazione in aumento.

5) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: EURO 395.000

Tale voce trae origine dai cespiti patrimoniali soggetti all'ammortamento, le cui percentuali di ammortamento sono state calcolate tenendo conto dell'effettivo utilizzo dei beni.

In tale valore è stata anche compresa la quota parte degli ammortamenti relativi agli investimenti previsti per l'anno 2018, come specificato meglio nel piano degli investimenti previsto per l'anno 2018.

6) VARIAZIONE DELLE MATERIE PRIME: EURO 0

7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE: EURO 190.000

Sotto questa voce sono stati inseriti, tra gli altri, i costi per l'acquisto di cancelleria, stampati, l'abbonamento a riviste necessarie per il buon andamento della società sia dal punto di vista farmaceutico sia tributario, le spese amministrative varie, le varie imposte e tasse.

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE: EURO 15.345.000

Iscrizione R.E.A. (RM) n° 825571 - Capitale Sociale € 3.521.000 i.v.

Sito internet www.multiservizimarino.it - e-mail: info@multiservizimarino.it

Società soggetta alla attività di direzione e coordinamento del Comune di Marino Socio Unico



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)

Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685

C.F. e P.IVA 05447451005

DIFFERENZA TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE:

EURO 122.300

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:

EURO 99.000

Tra gli oneri, gli interessi passivi, calcolati in €. 30.000, da liquidare alla banca per l'anticipazione di cassa concessa e gli interessi per i mutui attualmente in essere, pari complessivamente ad euro 69.000. Facendo la somma dei due valori, si ha il risultato di €. 99.000.

Certo è che se il Comune di Marino continuasse a liquidare le fatture con la stessa regolarità attuale, si potrebbe diminuire l'importo dello scoperto di banca e, quindi, l'entità degli interessi da pagare.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE:

EURO 23.300

D) IMPOSTE :

EURO 23.260

Sotto questa voce è stata inserita la tassa regionale IRAP che si prevede abbia un costo per la Multiservizi di Marino, nell'anno 2018, pari ad euro 18.330, e l'IRES che la società è tenuta a pagare nell'anno 2018 nella percentuale fissata dalle vigenti leggi, sul risultato prima delle imposte, che si presume ammonti ad €. 4.930.

E) UTILE DI ESERCIZIO ANNO 2018:

EURO 40

Il Direttore Generale
Dott. Aldo Crisanti





MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)
Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685
C.F. e P.IVA 05447451005

RIASSUNTO DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE:	EURO	15.467.300
COSTI DELLA PRODUZIONE:	EURO	15.345.000
DIFFERENZA TRA VALORI E		
COSTI DELLA PRODUZIONE	EURO	122.300
ONERI FINANZIARI	EURO	99.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	EURO	23.300
IMPOSTE	EURO	23.260
UTILE DI ESERCIZIO ANNO 2018:	EURO	40



MULTISERVIZI DEI CASTELLI DI MARINO SPA

Via Pietro Nenni n° 13 - 00047 Marino (Rm)
Tel. 06.93661071 - Fax: 06.9386685
C.F. e P.IVA 05447451005

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

PREVISTI PER L'ANNO 2018

La gran parte degli investimenti che saranno fatti nell'anno 2018 sarà rivolta all'avvio della raccolta differenziata con il sistema "porta a porta", che interesserà nel 2018 la zone di Santa Maria delle Mole, Frattocchie e Cava dei Selci.

Occorrerà acquistare i mezzi necessari per la raccolta dei rifiuti e quelli per il trasposto degli stessi alle piattaforme autorizzate.

Occorrerà acquistare tutti i mastelli da distribuire alle famiglie interessate dal nuovo servizio.

Occorrerà dotarsi di un sistema informatico in grado di gestire tutte le utenze e tutti i passaggi giornalieri degli automezzi.

Occorrerà attivare presso gli uffici di Via Pietro Nenni, lo sportello del cittadino che raccolga tutte le criticità del servizio segnalate dai singoli abitanti.

Lo sforzo da sostenere sia finanziario sia di risorse umane sarà notevole si spera con la collaborazione di tutti, di mandare a regime il nuovo sistema di raccolta dei rifiuti nel primo quadrimestre del 2018.

Per l'anno 2018, al momento, sono previsti i seguenti interventi:

- a) Investimenti per il passaggio del servizio di raccolta dei rifiuti con il sistema "porta a porta";
- b) Miglioramento sistema informatico aziendale;
- c) Ove possibile rinnovo parco automezzi;
- d) Miglioramento dell'isola ecologica di Via Ferentum a Marino centro.

Il Direttore Generale
Dott. Aldo Crisanti

