



Budget Economico 2017

NOVEMBRE 2016

INDICE DEI CONTENUTI

<u>ANALISI PREVISIONE RICAVI</u>	pag. 4
1- PREVISIONE RICAVI DA CONTRATTI IN CORSO.....	pag. 4
- Gestione delle aree di sosta a pagamento.....	pag. 4
- Servizio riscossione tariffa “BUS TURISTICI”.....	pag. 8
- Servizio sorveglianza e ausilio all’attraversamento pedonale presso plessi scolastici e Servizio collaborazione in ausilio durante eventi culturali e sportivi.....	pag. 9
2- PREVISIONE RICAVI POTENZIALI.....	pag. 10
- Servizio manutenzione della segnaletica stradale	pag. 10
- Servizio riscossione tariffa “BUS TURISTICI” (nuovo contratto).....	pag. 11
- Servizio riscossione aree di sosta a pagamento (ulteriori parcheggi esterni)....	pag. 12
- Servizio riscossione aree di sosta a pagamento (nuova tariffa minima).....	pag. 13
<u>ANALISI PREVISIONE COSTI</u>	pag. 14
1- PREVISIONE COSTI CONTRATTI IN CORSO.....	pag. 14
- Gestione delle aree di sosta a pagamento.....	pag. 14
- Servizio riscossione tariffa “BUS TURISTICI”	pag. 16
- Servizio sorveglianza e ausilio all’attraversamento pedonale presso plessi scolastici e Servizio collaborazione ausilio durante eventi culturali e sportivi.....	pag. 17
- Costi generali	pag. 18
2- PREVISIONE COSTI POTENZIALI	pag. 19
- Servizio manutenzione della segnaletica stradale	pag. 19
- Servizio riscossione tariffa “BUS TURISTICI” (nuovo contratto).....	pag. 20
- Investimenti.....	pag. 21
- Sicurezza	pag. 22
<u>RIEPILOGO GENERALE BUDGET ECONOMICO</u>	pag. 24

I contenuti del presente documento sono aziendali e confidenziali

Il seguente previsionale è basato su informazioni disponibili a Novembre 2016 e potrà essere soggetto a modifiche e revisioni in considerazione della evoluzione della situazione aziendale.

PREMESSE

La Montecatini Parcheggio & Servizi S.P.A. è una società in house partecipata al 100% dal Comune di Montecatini Terme.

ATTIVITA' IN CORSO

La società attualmente svolge per l'unico azionista di riferimento le seguenti attività:

- Gestione delle aree di sosta a pagamento;
- Servizio riscossione tariffa "BUS TURISTICI"
- Servizio sorveglianza e ausilio attraversamento pedonale presso plessi scolastici e Servizio di collaborazione in ausilio durante eventi culturali e sportivi

All'inizio di giugno 2016 è stato nominato un nuovo amministratore unico, l'Ing. Renzo Cardini, con scadenza mandato all'approvazione del bilancio consuntivo 2016

Nel corso del 2° semestre 2016 sono stati effettuati interventi di sicurezza e di messa a norma dell'immobile e degli uffici societari.

Inoltre è stata impostata ed implementata una ristrutturazione dell'attività, su basi di riorganizzazione in termini di centri di costo e profitto, di riallocazione incarichi, di motivazione del personale anche sotto il profilo del senso di appartenenza aziendale e spirito di corpo.

Tali interventi hanno generato già nella seconda parte del 2016 risultati interessanti in termini di ricavi ed efficientamento dei costi, i cui contenuti sono esposti più in dettaglio di seguito.

Le previsioni del 2017 dei suddetti contratti in corso sono basate sul presupposto del proseguimento di tali curve di tendenza e della continuità della impostazione, indirizzo, gestione e controllo iniziati in azienda.

Varianti a quanto sopra e/o interventi non mirati esclusivamente all'interesse aziendale potrebbero influenzare la continuità della impostazione gestionale e quindi far variare il proseguimento di tali curve di tendenza

In aggiunta si prevede una reimpostazione delle attività aziendali esterne con investimenti di radiomobili e di nuove adeguate ed omogenee divise del personale, anche in vista di un servizio più mirato alle esigenze del turismo e della sicurezza cittadina.

ATTIVITA' POTENZIALI

Inoltre sono state effettuate ulteriori analisi su aspetti potenziali di ricavi e costi, considerati probabili dipendendo le relative attuazioni da variabili esplorate ma non confermate.

Di seguito si riportano tali potenziali attività nel 2017:

- Servizio manutenzione della segnaletica stradale
- Servizio riscossione tariffa "BUS TURISTICI" (nuovo contratto)

- Investimenti
- Sicurezza

I dettagli previsionali di tali potenziali attività in termini di ricavi e costi vengono riportati nella seconda parte del presente documento di budget 2017.

ANALISI PREVISIONE RICAVI 2017

PREVISIONE RICAVI DA CONTRATTI IN CORSO

1- PREVISIONE RICAVI GESTIONE DELLE AREE DI SOSTA A PAGAMENTO

1.1 - RICAVI PARCOMETRI SOSTA E IMPIANTO A SBARRA

Questo servizio è stato conferito dal Comune di Montecatini Terme alla Società Montecatini Parcheggi e Servizi S.p.A. con contratto il 7 Giugno 2005 rep. N° 4461 per una durata di quindici anni. L'attività principale consiste nella gestione operativa del piano urbano della sosta approvato con delibera Giunta Comunale n° 220/2006 e successive modifiche e integrazioni con Delibere di Giunta Comunale n° 223/2007, n°220/2009, n°305/2009, n° 45/2010, n° 254/2012, ed in particolare è previsto di:

- a) dotare le aree di sosta a pagamento conferite in concessione di dispositivi di controllo di durata della sosta (parcometri);
- b) mantenere la segnaletica stradale orizzontale e verticale che identifica i posti auto destinati alla sosta a pagamento;
- c) controllare l'avvenuto pagamento da parte dei soggetti che utilizzano il parcheggio ed in mancanza accertare la violazione secondo le disposizioni del vigente Codice della Strada;
- d) prelevare e versare per la Società M. P & Servizi S.p.A.i contanti presenti all'interno dei parcometri e della cassa continua dell'impianto a sbarra.

Le attività di cui ai punti b) per la manutenzione ordinaria e c) vengono svolte in economia diretta, mentre quelle di cui ai punti a), b) per la manutenzione straordinaria e d), la Società si avvale di ditte terze specializzate nel settore presenti sul mercato.

I dati degli esercizi precedenti si riassumono di seguito:

RICAVI PARCOMETRI E IMPIANTO A SBARRA	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVISIONE
	2014	2015	2016
	€	€	€
	1.071.353	1.063.323	1.120.000

La previsione di ricavi provenienti dagli incassi da parcometri e dall'impianto a sbarra è stata basata sull'analisi dei dati medi degli anni precedenti rapportandoli al numero dei posti auto concessi a pagamento, ad oggi circa n°1.900 e dalla curva di tendenza del 2° semestre 2016 che ha generato circa un + 5,17 %.

Pertanto, il previsionale ricavi per tale attività per l'anno 2017 è stimabile con un importante aumento come segue:

RICAVI PARCOMETRI E IMPIANTO A SBARRA	PREVISIONE 2017
TOTALE	€ 1.200.000

1.2 - RICAVI PERMESSI SOSTA IN ABBONAMENTO

Ulteriori ricavi sono previsti da abbonamenti di sosta per clientela convenzionata, secondo quanto previsto dalle delibere di Giunta Municipale adottate. La strategia del piano della sosta al riguardo è quella di favorire una diffusione capillare fra la clientela utilizzatrice di soste medio-lunghe, incentivando nel contempo l'utilizzo dei parcheggi semi-centrali con tariffe particolarmente agevolate.

I dati degli esercizi precedenti si riassumono di seguito:

RICAVI ABBONAMENTI SOSTA	CONSUNTIVO CONSUNTIVO PREVISIONE		
	2014	2015	2016
	€	€	€
Permesso Titolare Attività	29.100	29.981	30.000
Permesso Attività di Servizio	8.520	8.512	9.200
Permesso Dipendente	6.070	5.630	6.900
Permesso Residente a Pagamento	7.115	6.890	8.300
TOTALE	50.805	51.013	54.400

Nella previsione 2017 è stimabile un aumento dei ricavi rispetto alla media degli anni precedenti seguendo la curva di tendenza del 2° semestre 2016 che ha generato circa un + 2,80 %.

RICAVI ABBONAMENTI SOSTA	PREVISIONE 2017
TOTALE	€ 56.000

1.3 – RICAVI OCCUPAZIONE AREE A PAGAMENTO

Ulteriori ricavi riguardano le occupazioni temporanee, regolamentate con provvedimenti amministrativi adottati dalla Giunta Municipale.

I dati degli esercizi precedenti si riassumono di seguito:

RICAVI OCCUPAZIONE AREE A PAGAMENTO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2014	2015	2016
	€	€	€
TOTALE	11.757	13.905	21.000

La previsione per l'anno 2017 è stimabile in aumento seguendo la curva di tendenza del 2° semestre 2016 che ha generato circa un + 50 % con importanti variazioni rispetto alla dinamica della media degli anni precedenti.

L'importo prudenzialmente ridotto si prevede essere il seguente :

RICAVI OCCUPAZIONI AREE A PAGAMENTO	PREVISIONE 2017
TOTALE	€ 28.000

1.4 – RICAVI SANZIONI VIOLAZIONE SOSTA

Ulteriori ricavi sono previsti dai verbali di accertamento violazione della sosta disciplinati tramite il Contratto di Servizi all'art. 4 comma 8.

Per tale servizio effettuato da Ausiliari della Sosta della Società Montecatini Parcheggio & Servizi S.p.A. su circa 1900 posti auto a pagamento è riconosciuto un aggio di Euro 11,83 più IVA di legge per ogni verbale correttamente redatto e riscosso prima dell'avvio della fase esecutiva.

I dati riferiti agli esercizi precedenti vengono riassunti di seguito:

RICAVI SANZIONI VIOLAZIONE SOSTA	*CONSUNTIVO	*CONSUNTIVO	*PREVISIONE
	2014	2015	2016
	€	€	€
TOTALE	45.200	47.590	60.000

*Si tratta di consuntivi formalmente incompleti, di fatto si dovrà tenere conto dei ruoli non ancora chiusi e dei dati che il Comando di Polizia comunicherà alla Società M.P. & S. S.p.A.

Considerando che è in corso una ristrutturazione dei compiti, verrà impiegato maggiore personale per il controllo su strada e si stima che il servizio sanzioni violazione sosta per l'anno 2017 dovrebbe esprimere il seguente importo valutando la curva di tendenza del 2° semestre 2016 che ha generato circa un +100 % delle emesse.

Si prevede prudenzialmente il seguente importo basandosi sulla percentuale riscossa di circa il 60 % degli anni precedenti:

RICAVI SANZIONI VIOLAZIONE SOSTA	PREVISIONE 2017
TOTALE	€ 90.000

1.5 RICAVI BIGLIETTI GIORNALIERI

Questo titolo di sosta viene utilizzato prevalentemente dagli albergatori per i propri clienti.

I dati degli esercizi precedenti si riassumono di seguito:

RICAVI BIGLIETTI GIORNALIERI	CONSUNTIVO 2014 €	CONSUNTIVO 2015 €	PREVISIONE 2016 €
TOTALE	143.002	160.457	185.000

La previsione dei ricavi per il 2017, è stimabile in considerevole aumento tenendo conto della curva di tendenza del 2° semestre 2016 che ha generato circa un + 15,00 % e potrebbe essere la seguente:

RICAVI BIGLIETTI GIORNALIERI	PREVISIONE 2017
TOTALE	210.000

RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI DELLA GESTIONE DELLE AREE SOSTA A PAGAMENTO

RIEPILOGO PREVISIONI RICAVI GESTIONE AREE DI SOSTA A PAGAMENTO	PREVISIONE 2017
Ricavi parcometri e impianto a sbarra	1.200.000

Abbonamenti sosta	56.000
Occupazioni aree a pagamento	28.000
Sanzioni violazioni sosta	90.000
Biglietti giornalieri	210.000
TOTALE PREVISIONE RICAVI	1.584.000

2 – PREVISIONE RICAVI SERVIZIO RISCOSSIONE TARIFFA “BUS TURISTICI”

Il Servizio di riscossione tariffa per l’accesso, la sosta e la circolazione dei bus turistici nella relativa zona ZTL della città, è stato conferito alla Società Montecatini Parcheggi e Servizi S.p.A. con contratto provvisorio sottoscritto in data 30 novembre 2016 rep. N° 2/2016, con decorrenza dal 1 dicembre 2016 fino al 30 aprile 2017.

Per l’espletamento di tale servizio viene riconosciuto alla Società un aggio del 11,50% calcolato sull’importo riscosso, generante a titolo indicativo una previsione di importo corrispondente totale di circa euro 24.000.

Alla scadenza di tale contratto provvisorio è prevedibile, ma non ancora disciplinato, un ulteriore contratto di servizio come meglio descritto nel capitolo successivo sugli investimenti futuri della Società.

Per l’espletamento del suddetto contratto provvisorio l’attività verrà svolta in amministrazione diretta secondo due diverse modalità:

- riscossione delle tariffe presso il check-point posto in Piazza Italia che verrà effettuata inizialmente tramite personale di servizio in loco e successivamente anche tramite un totem di proprietà della società adibito esclusivamente alla riscossione della tariffa bus turistici per 24 ore tutti i giorni anche tramite contanti.
- riscossione delle tariffe per via telematica.

La Società Montecatini e Servizi S.p.A. prevede di promuovere il rilascio dei permessi bus turistici prevalentemente on-line dando la possibilità ai bus di accedere direttamente alle strutture alberghiere evitando la fermata presso il check-point.

Il sito della società prevederà una sezione Bus Turistici multilingue con informazioni su tariffe, regolamento ed aree di sosta e modalità operative sul rilascio dei permessi.

I dati degli esercizi precedenti si riassumono di seguito:

SERVIZIO RISCOSSIONE BUS TURISTICI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	gennaio- aprile 2014 €	gennaio- aprile 2015 €	gennaio- aprile 2016 €
TOTALE	16.957	15.867	14.131

Tale contratto, pur generando ricavi incongrui rispetto ai relativi costi, è stato accettato con previsione di valutazione per margine di contribuzione anche in considerazione del servizio di supporto alla cittadinanza che verrà generato.

La valutazione previsionale per i primi 4 mesi dell'anno 2017 è basata sulla media dei ricavi dello stesso periodo negli anni precedenti per la gestione del servizio bus turistici e si stima possa essere la seguente:

RICAVI SERVIZIO RISCOSSIONE BUS TURISTICI	PREVISIONE gennaio-aprile 2017
TOTALE	20.000

3 – PREVISIONE RICAVI SERVIZIO SORVEGLIANZA E AUSILIO ATTRAVERSAMENTO PEDONALE PRESSO PLESSI SCOLASTICI E SERVIZIO COLLABORAZIONE E AUSILIO DURANTE GLI EVENTI CULTURALI E SPORTIVI

La società Montecatini Parcheggi & Servizi S.p.A. sta effettuando, sulla base del Protocollo d'Intesa con il Comando di Polizia Municipale, il Servizio di Sorveglianza e Ausilio all'attraversamento pedonale nei pressi dei plessi scolastici e il servizio di collaborazione in ausilio durante le manifestazioni culturali e sportive, sottoscritto in data 20 ottobre 2016 e con scadenza 31 dicembre 2016.

E' prevista l'estensione del servizio con un ulteriore contratto per il periodo dal 01 gennaio 2017 al 31 dicembre 2017.

Con Delibera Giunta Comunale n. 231 del 26 settembre 2016 avente ad oggetto "Società Montecatini Parcheggi & Servizi S.p.A. – Affidamento di alcuni servizi pubblici, atto di indirizzo, il Comune ha previsto di corrispondere per tali servizi effettuati un importo annuale di € 20.000.

Tale contratto, pur generando ricavi incongrui rispetto ai relativi costi, è stato accettato con previsione di valutazione per margine di contribuzione anche in considerazione del servizio di supporto alla cittadinanza che verrà generato.

La previsione dei ricavi per il 2017 è la seguente :

RICAVI SERVIZIO ATTRAVERSAMENTO SCUOLE E COLLABORAZIONE EVENTI CULTURALI E SPORTIVI	PREVISIONE 2017
TOTALE	20.000

RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO 2017

RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO	2017
AREE DI SOSTA A PAGAMENTO	1.584.000
BUS TURISTICI	20.000
SERVIZIO ATTRAVERSAMENTO SCUOLE E COLLABORAZIONE MANIFESTAZIONI CULTURALI E SPORTIVE	20.000
TOTALE PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO	1.624.000 €

In sintesi:

Le previsioni del 2017 dei suddetti contratti in corso sono basate sul presupposto del proseguimento delle curve di tendenza generate nel secondo semestre 2016 e della continuità della impostazione, indirizzo, gestione e controllo iniziati in azienda .

Pertanto su tali ipotesi è prevedibile un aumento dei ricavi 2017 generabile dalla gestione caratteristica contratti in corso di quasi il 20% in più rispetto agli stessi centri di ricavo del 2015 (essendo il 2016 ancora in previsione)

.....

PREVISIONE RICAVI POTENZIALI

1 – PREVISIONE RICAVI SERVIZIO MANUTENZIONE DELLA SEGNALETICA STRADALE

Il servizio in oggetto è un servizio strumentale per il Comune di Montecatini Terme, in passato già conferito alla Società.

E' prevedibile un contratto con durata 5 anni di valore economico annuale €. 120.000

Il servizio riguarda l'esecuzione di lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria della segnaletica stradale orizzontale e verticale di tutto il territorio comunale. Il contratto dà un maggior peso economico all'attività riguardante interventi di manutenzione ordinaria (circa l'80% dell'importo) rispetto ai lavori di manutenzione straordinaria e attività di supporto al settore traffico.

In modo prudenziale si prevede una organizzazione del lavoro principalmente come segue:

- a) in economia diretta per l'esecuzione delle esigenze che richiedono un immediato interventi riguardanti il ripristino della cartellonistica a seguito di sinistri, l'attuazione di ordinanze, segnalazioni in genere di inadeguatezza segnali, lavori di manutenzione ordinaria;
- b) affidamento a ditta esterna, scelta mediante affidamento di cottimo fiduciario, di lavori relativi a manutenzione eccedente la capacità lavorativa del personale dipendente.

Si riassume di seguito la media degli esercizi precedenti:

SERVIZIO MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE	CONSUNTIVO MEDIA ANNI 2013-2014-215
TOTALE	145.000

Per la previsione dei ricavi 2017 si suppone prudenzialmente il dato di base contrattuale:

SERVIZIO MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE	PREVISIONE 2017
TOTALE	120.000

2 – PREVISIONE RICAVI NUOVO CONTRATTO SERVIZIO TARIFFA “BUS TURISTICI”

Al termine del suddetto contratto provvisorio Bus Turistici (30 aprile 2017) è prevedibile la sottoscrizione di un ulteriore contratto definitivo della durata di 5 anni.

La bozza di questo contratto è al momento in fase di valutazione da parte del Comune di Montecatini Terme.

La Montecatini Parcheggi & Servizi S.p.A. ha presentato una proposta contrattuale con le seguenti caratteristiche:

- incremento del servizio punto accettazione a 24 ore, 365 giorni/anno, tramite messa in servizio e gestione di due parcometri - uno in piazza Italia (già installato per il contratto provvisorio) ed uno in zona Stadio - con possibilità di smarcare l'entrata varchi anche in contanti, carte di credito, bancomat, etc;
- implementazione di nuovi software di gestione e controllo;
- attivazione ed accesso banca dati per controllo anche da parte del Comando di Polizia Municipale;
- implementazione nuovo sito e collegamento gestionale;

- implementazione e velocizzazione dei processi acquisto permessi on line;
- generazione di biglietti bus verificabili con codice a barre legato alla targa veicolo e relativo sistema di verifica;
- installazione, gestione e manutenzione di 2 varchi di controllo interfacciati con il sistema.

Tale investimento, oltre a generare un miglior servizio, potrebbe produrre ricavi commisurati alla somma della quota di ammortamento, dei costi gestionali e di un minimo adeguato mark up.

Si prevede di effettuare tale investimento con capitalizzazione dei costi, che con i principi della prudenza e competenza potrà essere ammortizzato in cinque anni.

Il ricavo previsto del nuovo servizio Bus Turistici per il 2017 è il seguente:

RICAVI NUOVO SERVIZIO BUS TURISTICI	PREVISIONE 2017
	62.000

RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI POTENZIALI 2017

RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI POTENZIALI	2017
MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE	120.000
ULTERIORE CONTRATTO RISCOSSIONE TARIFFA BUS TURISTICI	62.000
TOTALE PREVISIONE RICAVI POTENZIALI	182.000 €

.....

ANALISI PREVISIONE COSTI 2017

PREVISIONE COSTI CONTRATTI IN CORSO

1 - PREVISIONE COSTI GESTIONE DELLE AREE SOSTA A PAGAMENTO

Le voci di costo rapportabili all'espletamento del servizio gestione della aree di sosta a pagamento possono essere riassunte come segue:

- Canone di Concessione.

L'art. 12 del Contratto di Servizio con il Comune di Montecatini Terme rep. 4461 del 07 giugno 2005 – Corrispettivo del Servizio - è stato modificato in data 21 giugno 2010, rep. 4904. Il punto n° 4 prevede, come canone annuale di concessione del servizio di gestione dei parcheggi a pagamento, l'importo di € 250.000 oltre adeguamento Istat.

- Servizio Parcometri.

Le recenti normative prevedono che i parcometri e l'impianto a sbarre devono essere adeguati ai pagamenti anche con carte di credito e bancomat.

L'attuale contratto di servizio scadrà il 2 febbraio 2017. La società Montecatini Parcheggi & Servizi S.p.A. al fine di prevedere una gara pluriennale dovrà effettuare formazione del personale per la gestione delle gare europee. Nel frattempo verrà appaltato con procedura di gara per anni uno a ditta specializzata la fornitura con adeguamento alle suddette recenti normative, installazione, gestione, manutenzione e scassetto parcometri e il servizio relativo al noleggio impianto a sbarre con cassa automatica c/o il parcheggio Toti.

- Costo Personale. Si considerano n° 7 ausiliari della sosta al 90%, n° 2 operai al 30%, n° 1 amministrativo al 70%, n° 1 amministrativo / tecnico al 60%, n° 1 amministrativo / contabile al 80%.
- Gestione autoveicolo di proprietà Fiat Panda targa DG007KK
- Gestione autoveicolo di proprietà Fiat Panda targa CM330TS
- Gestione N° 2 motocarri Ape di proprietà
- Gestione attrezzature da lavoro
- Gestione delle aree di sosta a pagamento (ripasso strisce blu, manutenzione cartellonistica, acquisto di vernice, materiali vari)
- Acquisto vestiario ausiliari ed operai (si prevede di dotare il personale di servizio con divise omogenee e adeguate)

- Investimento di circa € 20.000 per acquisto radiomobili e impianto base/ripetitore (si prevede di effettuare tale investimento con capitalizzazione dei costi, che con i principi della prudenza e competenza potrà essere ammortizzato in quattro anni, con il 50 % nel 2017).

Il relativo costo in percentuale di competenza per questo centro viene previsto in 80%

- Telefonia
- Acquisto blocchi verbali di violazioni
- Cosap/Tari
- Luce, acqua, magazzino

I costi stimati anche sulla base dei dati dell'anno precedente sono i seguenti:

	PREVISIONE 2017
Descrizione voce costo	
Canone di concessione	270.000
	120.000
Servizio parcometri automazione parcheggio Toti	
Costo personale ausiliare sosta	193.000
Costo personale operai	17.500
Costo personale amministrativi	84.000
Visite mediche/sicurezza	2.000
Spese carburante veicoli/macchinari	3.000
Assicurazioni veicoli	1.800
Bolli veicoli	200
Manutenzione veicoli e macchinari vari	4.000
Materiali per manutenzione aree a pagamento	5.000
Canone annuo aggiornamento/gestione software	3.000
Telefonia	800
Costi divise ausiliari/operai	4.000
Quota ammortamento radiomobili	8.000
Spese postali	1.500
Cancelleria/tipografia	2.500
Canone fotocopiatrice	1.500
Cosap/Tari	102.000
Luce acqua	500
Varie ed eventuali	1.700
TOTALE:	826.000

2 - PREVISIONE COSTI SERVIZIO RISCOSSIONE TARIFFA "BUS TURISTICI"

L'attività viene svolta in amministrazione diretta, secondo due diverse modalità:

- riscossione delle tariffe presso il check-point e successivamente tramite Totem ambedue situati in Piazza Italia
- riscossione delle tariffe per via telematica.

Di seguito si riportano le principali voci di costo riferite al periodo dal 1 gennaio al 30 aprile 2017:

- Costo Personale. Si considerano n° 1 amministrativo al 70 %, n° 1 ausiliare della sosta nelle festività, n° 1 ausiliare di affiancamento per tre mesi al totem, n° 1 amministrativo/contabile al 10%
- Noleggio fotocopiatrice in percentuale
- Spese energia box office, carta per permessi, telefono, gestione sito internet ecc.
- Quota ammortamento acquisto n. 1 totem
- Canone mensile di collegamento software;
- Vigilanza notturna;
- Canone collegamento software
- Scassetto totem
- Assicurazione

	PREVISIONE 2017
Descrizione voce costo	
Costo del personale	16.000
Canone fotocopiatrice	200
Cancelleria	100
Enel	100
Telefono	100
Costi carburante veicoli	100
Oneri bancari x pos	400
Manutenz.reg/cassa	200
Vigilanza notturna	1.000
Quota ammortamento totem	1.600
Canone collegamento software	100
Scassetto totem	2.000
Assicurazione	2.000
Varie /arr.	100
TOTALE:	24.000

3– PREVISIONE COSTI SERVIZIO SORVEGLIANZA E AUSILIO ATTRAVERSAMENTO PEDONALE PRESSO PLESSI SCOLASTICI E SERVIZIO COLLABORAZIONE E AUSILIO DURANTE GLI EVENTI CULTURALI E SPORTIVI

Il servizio di ausilio all'attraversamento pedonale nei pressi dei plessi scolastici viene gestito in amministrazione diretta mediante l'impiego di n. 4 ausiliari della sosta e n. 2 operai.

Il Servizio verrà svolto per n. 170 giorni scolastici e per 6 ore giornaliere.

Per il Servizio di collaborazione in ausilio alle forze di polizia durante le manifestazioni culturali e sportive si può prevedere la collaborazione a circa 5 manifestazioni, l'impiego di circa n. 3 ausiliari per circa 4 ore ciascuno per evento.

I costi per questa tipologia di servizio, si possono così riassumere:

- Costo Personale. Si considerano n° 4 ausiliari per n. 4 ore giornaliere, per n. 170 giorni, n° 2 operai per n. 2 ore giornaliere per 170 giorni per il Servizio Scolastico; per il servizio manifestazioni culturali/sportive n° n° 3 ausiliari per circa 4 ore per 5 manifestazioni; n° 1 amministrativo al 30%, n° 1 amministrativo/contabile al 5%;
- Costi per divise ausiliari/operai, spese di cancelleria, ecc.
- Costi gestione veicoli (carburante, manutenzione)
- Investimento di circa € 20.000 per acquisto radiomobili e impianto base/ripetitore (si prevede di effettuare tale investimento con capitalizzazione dei costi, che con i principi della prudenza e competenza potrà essere ammortizzato in quattro anni, con il 50 % nel 2017).

Il relativo costo in percentuale di competenza per questo centro viene previsto in 20 %.

	PREVISIONE 2017
Descrizione voce costo	
Costo del personale	23.000
Costo per divise ausiliari/operai	1.000
Gestione veicoli (carburante, manutenzione)	700
Cancelleria	200
Quota ammortamento radiomobili	2.000
Varie ed eventuali	100
TOTALE:	27.000

4 – PREVISIONE COSTI GENERALI

I costi generali costituiscono una categoria che riguardano tutti i servizi.

Considerando la previsione dell'incremento attività che dovrebbero generare l'aumento ricavi dai contratti in corso ed anche quelle potenziali, non si presuppongono esuberanti del personale.

Non sono stati inclusi eventuali aumenti contrattuali del personale in quanto al momento sospesi a seguito di disposizione normativa.

Inoltre è stato inserito soltanto il costo dell'organo amministrativo (Amministratore Unico) senza il costo relativo al supporto di una funzione direttiva che potrà essere valutato nel corso dell'attività sulla base della professionalità richiesta.

Tale funzione di direttore al momento è svolta dall'Amministratore Unico Ing. Renzo Cardini senza costi aziendali.

A seguito di variazione statuto per adeguamento al D.Lgs.175 è stato stimato anche un costo per revisore legale dei conti.

Inoltre è stato anche previsto un ulteriore accantonamento rischi per contenzioso ex dirigente (in aggiunta a quanto già effettuato nel bilancio 2015) di valore commisurato alla differenza di importo sulla base della relativa delibera di giunta al riguardo.

Di seguito si riportano le voci di costi generali previste per il 2017:

Descrizione voci costi generali	PREVISIONE 2017
Compenso Amministratore	8.000
Compenso Collegio Sindacale	11.200
Cons. del Lavoro	3.500
Commercialista	9.000
Spese legali e notarili	2.000
Compenso Revisione Legale dei Conti	4.000
Accantonamento rischi per contenzioso Dirigente	3.000
	4.000
Corsi anticorruzione e formazione gare	
Costo personale responsabile anticorruzione e trasparenza	12.000
Vigilanza notturna sede società	600
	3.000
Manutenzione ordinaria sede società	
Pulizia uffici	3.200
Luce/acqua	8.000
Telefonia	900
Canone assistenza varie (mexal, rilevazione .presenze, neth security, internet banking ecc)	5.000
canone controllo di gestione,implementaz.sito	
Assicurazioni operative e area ex Lazzi	8.000
Riviste	100
Spese per viaggi e trasferte	500
Tassa pad. Fucecchio	400
IMU/TASI	6.500
Diritti CCIAA	800

PREVISIONE COSTI POTENZIALI

1 – PREVISIONE COSTI MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE

Sulla base del probabile contratto già descritto al paragrafo potenziali ricavi, la Società Montecatini Parcheggi e Servizi S.p.A. provvederà ad eseguire la manutenzione ordinaria e straordinaria della segnaletica stradale in parte utilizzando personale proprio, con acquisto diretto di materie prime, e in parte utilizzando ditta esterna specializzata selezionata mediante gara informale di cottimo fiduciario.

Le Principali voci di costo si possono così riassumere:

- Costo Personale. Si considerano n° 2 operai al 60% , n° 1 amministrativo/tecnico al 40%, n° 1 amministrativo/contabile al 5%
- Gestione veicolo Ape di proprietà (utilizzato dal personale operaio in promiscuità con altri servizi. Incidenza 70%).
- Gestione autoveicolo di proprietà Fiat Panda (utilizzato dal personale amministrativo in promiscuità con altri servizi. Incidenza 70%).
- Manutenzione macchina traccialinee / Trapano Martello demolitore ecc.
- Acquisto di vernici, cartellonistica, materiale vario.
- Appalto cottimo fiduciario per manutenzione segnaletica.

	PREVISIONE 2017
Descrizione voci costi generali	
Costo del personale	52.000
Assicurazioni	1.600
Bollo auto	200
Carburante	1.200
Manutenzione veicoli/macchinari	1.000
Vestiaro/sicurezza	500
Acquisto vernici/cartellonistica	18.000
Appalto in cottimo fiduciario	39.000
Varie ed eventuali	500
TOTALE:	114.000

2 – PREVISIONE COSTI NUOVO CONTRATTO SERVIZIO TARIFFA “BUS TURISTICI”

Come già descritto nella sezione ricavi potenziali, alla scadenza del’attuale contratto provvisorio “Bus Turistici” (30 aprile 2017) è prevedibile la sottoscrizione di un ulteriore contratto definitivo di tale servizio della durata di 5 anni, la cui bozza è al momento in fase di valutazione con il Comune di Montecatini Terme.

Sulla base della proposta contrattuale precedentemente descritta , l’investimento che la Società sosterebbe per la realizzazione del servizio in tale suddetta modalità ammonta a circa € 90.000.

Si prevede di effettuare tale investimento con capitalizzazione dei costi, che con i principi della prudenza e competenza potrà essere ammortizzato in cinque anni.

Il costo previsto dell’investimento per l’esercizio 2017 e per la gestione del servizio stesso è il seguente:

COSTO NUOVO SERVIZIO BUS TURISTICI	PREVISIONE 2017
QUOTA AMMORTAMENTO INVESTIMENTO	18.000
GESTIONE NUOVO SERVIZIO	13.000
MANUTENZIONE TOTEM	2.000
ASSICURAZIONE	2.000
PERSONALE NUOVO SERVIZIO	17.000
COSTO TOTALE	52.000

3 – PREVISIONE COSTI INVESTIMENTI

Un importante intervento a carattere straordinario della Società potrebbe riguardare l’effettuazione di un investimento nell’area ex Lazzi per la realizzazione e gestione di impianti funzionali ai servizi previsti negli scopi statutari.

A tal fine ed in ottemperanza a quanto previsto dal decreto legislativo 19 agosto 2016 n. 175 verrà effettuata entro il 31 dicembre 2016 una variazione dello Statuto della Società.

Successivamente il Comune di Montecatini Terme potrà valutare l'intervento.

Al fine della previsione per la valutazione da parte del socio di tale investimento straordinario potrebbe essere condotto nel 2017 uno studio di prefattibilità e sostenibilità e formazione di un business plan che possa prevedere:

- una ristrutturazione di base per la messa a norma dell'immobile e della relativa area.
- un incremento dell'area a parcheggio con struttura aggiuntiva metallica ad un piano, indipendente ad altezza massima consentita dalle norme e nel rispetto anche dei vincoli dinamici antisismici.
- l'investimento necessario per lo scopo supportato in parte con sufficienti mezzi propri (tali da non creare rischi di insostenibile indebitamento) ed in parte con finanziamenti dal sistema bancario.
- sopportabilità del piano con il presupposto che la redditività aziendale continui nel tempo tale che il margine operativo lordo del conto economico possa sostenere la capacità di restituzione della quota rata del finanziamento di importo comparabile con la relativa quota di ammortamento.
- messa a reddito di parti dell'immobile per la gestione come impianti funzionali ai servizi previsti negli scopi statutari.

Sulla base di esperienze simili, si ipotizza per il suddetto studio di fattibilità un costo di € 25.000.

Essendo l'approvazione di tale investimento di tutta l'operazione successiva all'attività potenziale suddetta di studio e quindi non ancora effettuata, si prevede al momento l'importo totale dello studio come costo nell'anno.

In caso di approvazione dell'investimento dei lavori entro l'anno, si potrebbe prevedere in fase successiva di effettuare lo studio con capitalizzazione dei costi, che con i principi di prudenza e competenza, potrà essere ammortizzato in cinque anni.

Pertanto la previsione costo nel 2017 è la seguente:

STUDIO FATTIBILITA' INVESTIMENTO IMMOBILE	PREVISIONE 2017
	25.000

4 – PREVISIONE COSTI SICUREZZA

La Società Montecatini Parcheggi & Servizi S.p.A. prevede in tempi brevi la messa in sicurezza di parti dell'immobile dell'area ex Lazzi che richiedono interventi straordinari.

A titolo non esaustivo di tali necessità, si descrive il seguente caso particolare.

Nel mese di ottobre 2016 si sono verificati parziali distacchi di parti rilevanti dell'intonaci ubicati all'intradosso dei solai arcuati della loggia interna del parcheggio Toti. E' necessario un intervento edilizio straordinario urgente per l'alto rischio strutturale e gli eventuali danni che si potrebbero causare a persone e cose nella zona sottostante che è destinata al parcheggio e che attualmente è stata transennata.

La Società ha chiesto autorizzazione al Socio per l'esecuzione dei lavori ed è in attesa della relativa Delibera di Giunta.

L'importo a base d'asta per l'esecuzione di tali lavori di messa in sicurezza è di circa € 40.000.

Si prevede di effettuare tale investimento con capitalizzazione dei costi, che con i principi di prudenza e competenza potrà essere ammortizzato in quattro anni.

I costi corrispondenti alla quota ammortamento annuale per l'esecuzione dei lavori di messa in sicurezza di competenza per l'esercizio 2017 ed altri vari sono prevedibili essere i seguenti:

PREVISIONE COSTI LAVORI PER SICUREZZA	2017
APPALTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE	10.000
PRATICHE TECNICHE E SPESE	2.000
INTERVENTI VARI SICUREZZA	5.000
TOTALE	17.000

RIEPILOGO PREVISIONE COSTI POTENZIALI 2017

RIEPILOGO PREVISIONE COSTI POTENZIALI	2017
MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE	114.000
ULTERIORE CONTRATTO RISCOSSIONE TARIFFA BUS TURISTICI	52.000
INVESTIMENTI	25.000
SICUREZZA	17.000
TOTALE PREVISIONE COSTI POTENZIALI	208.000 €

~~~~~

## **RIEPILOGO GENERALE BUDGET ECONOMICO 2017**

### **1 - RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI e COSTI CONTRATTI IN CORSO**

| <b>RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO</b>                                           | <b>2017</b>      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>AREE DI SOSTA A PAGAMENTO</b>                                                                | <b>1.584.000</b> |
| <b>BUS TURISTICI</b>                                                                            | <b>20.000</b>    |
| <b>SERVIZIO ATTRAVERSAMENTO SCUOLE E COLLABORAZIONE<br/>MANIFESTAZIONI CULTURALI E SPORTIVE</b> | <b>20.000</b>    |
| <b>TOTALE PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO</b>                                              | <b>1.624.000</b> |

| <b>RIEPILOGO PREVISIONE COSTI CONTRATTI IN CORSO</b>                                    | <b>2017</b>      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>GESTIONE SOSTA AREE A PAGAMENTO</b>                                                  | <b>826.000</b>   |
| <b>RISCOSSIONE TARIFFA BUS TURISTICI</b>                                                | <b>24.000</b>    |
| <b>SERVIZIO ATTRAVERSAMENTO SCUOLE E COLLABORAZIONE<br/>EVENTI CULTURALI E SPORTIVI</b> | <b>27.000</b>    |
| <b>COSTI GENERALI</b>                                                                   | <b>147.000</b>   |
| <b>TOTALE PREVISIONE COSTI CONTRATTI IN CORSO</b>                                       | <b>1.024.000</b> |

**TOTALE PREVISIONE RICAVI CONTRATTI IN CORSO 1.624.000 €**

**TOTALE PREVISIONE COSTI CONTRATTI IN CORSO 1.024.000 €**

.....

**PREVISIONE REDDITO OPERATIVO AZIENDALE  
PER CONTRATTI IN CORSO ( ante imposte ) 600.000 €**

## **2 - RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI e COSTI POTENZIALI**

| <b>RIEPILOGO PREVISIONE RICAVI POTENZIALI</b>                | <b>2017</b>      |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>MANUTENZIONE SEGNALETICA STRADALE</b>                     | <b>120.000</b>   |
| <b>ULTERIORE CONTRATTO RISCOSSIONE TARIFFA BUS TURISTICI</b> | <b>62.000</b>    |
| <b>TOTALE PREVISIONE RICAVI POTENZIALI</b>                   | <b>182.000 €</b> |

