



Piano Industriale 2020 – 2022

Novembre 2019

Indice	Pagina
La Società	3 - 4
Evoluzioni	5 - 7
Immobili	8 - 9
Partecipazione azionaria	10
Focus	11
Presupposti base delle elaborazioni di Piano	12
Enunciati	13 - 15
Struttura Organizzativa	16
Programma Lavori – manutenzione ordinaria	17
Programma investimenti	18
Assunzioni Conto Economico	19
Conto Economico	20
Stato Patrimoniale	21
Rendiconto Finanziario	22

La Società



- A seguito dalla scissione dell'azienda ex municipalizzata AMPS avvenuta nel 2005, fu costituita Parma Infrastrutture S.p.A., società strumentale ex art. 113 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 (TU sull'ordinamento degli enti locali) con lo scopo di gestire le reti del ciclo idrico integrato.
- Nel 2010 la Società ha ampliato l'oggetto sociale in seguito a delibera del Consiglio del Comune di Parma che le ha assegnato l'obiettivo di riordinare e riorganizzare la gestione dei beni immobili demaniali e di quelli del patrimonio comunale.
- I rapporti con il Comune di Parma per l'affidamento in concessione dei beni sono regolati dalla **Convenzione** del 21/12/2012, rivisitata con Determina Dirigenziale del settembre 2015 per consentire alla Società di intervenire anche su beni di proprietà dell'Ente o delle altre Società del Gruppo Comune di Parma al fine di migliorare la sinergia operativa con L'Ente stesso e il gruppo delle partecipate. Con la convenzione stipulata il 22/06/2017 il Comune di Parma ha trasferito in concessione alla società nuovi comparti urbani (quartieri Parma Mia ed Eurosia, area industriale SPIP, ecc.) ampliando significativamente il patrimonio stradale suscettibile di interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria a carico della società.
- La Società è controllata interamente dal Comune di Parma che esercita l'attività di direzione e coordinamento e il controllo analogo e la sua operatività è definita dai Piani Industriali.



- **Capitale Sociale** – il capitale versato, a seguito di delibera straordinaria del 31 maggio 2017, con la quale la società ha deliberato, tra l'altro, l'annullamento di n. 95.574 azioni proprie, è oggi costituito da n. 13.446.061 azioni di valore unitario di 1,00 euro ed è detenuto interamente dal Comune di Parma.
- **Governance** – Con la precitata delibera di Assemblea Straordinaria del maggio 2017, il socio Comune di Parma, in attuazione delle direttive portate dal Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, ha inoltre adottato alcune modifiche e integrazioni al vigente statuto sociale prevedendo, in particolare, l'Amministratore Unico quale unica forma di organo amministrativo adottabile per il governo societario e la separazione della funzione di revisione contabile dall'organo sindacale affidandola esclusivamente ad un revisore unico.
- Con delibera dell'Assemblea straordinaria del 10 maggio 2019 il socio Comune di Parma ha apportato alcuni adeguamenti allo Statuto societario in aderenza delle direttive ANAC (d.Lgs. 50/2016 art. 192) a seguito della richiesta di iscrizione della società nell'elenco delle società «in house».
- La gestione della Società è affidata all'**amministratore unico** dott. Roberto Di Cioccio, designato con mandato conferito dall'assemblea dei soci dell'8 luglio 2016 per il triennio 2016-2018 e rinnovato, con delibera del 9 luglio 2019, per il triennio 2019-2021.
- Il **collegio sindacale**, in carica fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2020, è composto dalla dott.ssa Elisa Venturini (Presidente), dal dott. Antonio Ghiretti e dal Prof. dott. Luigi Marchini, che è stato nominato con delibera di assemblea del 4 e 13 luglio 2018. Con l'Assemblea dei soci del 4 luglio 2018, in attuazione delle nuove disposizioni statutarie, il **controllo contabile** ex art. 2409 bis c.c. è stato affidato ad un revisore contabile, nominato nella persona del dott. Stefano Pioli.



L'andamento economico-finanziario del 2019 conferma l'evoluzione verso gli obiettivi di equilibrio e stabilità (pur in assenza di affidamenti bancari) fissati dall'Amministrazione della società.

- ❑ Il processo di normalizzazione del debito complessivo verso i fornitori è stato completato e allo stato non sussiste scaduto.
- ❑ La Società, in considerazione della liquidità che si è venuta a generare per effetto della progressiva estinzione dei piani di pagamento con i pregressi fornitori il 17 Ottobre 2018 ha riformulato, migliorandola, la proposta di rientro del debito nei confronti del Comune di Parma, che al 30 settembre 2018 ammontava ad € 9.153.050,75. Il piano ne prevede l'integrale riassorbimento entro 30 giugno 2027 in rate trimestrali di € 250 mila. L'accettazione del piano di rientro da parte del Comune di Parma e il suo puntuale adempimento viene a costituire una delle «assunzioni fondamentali» del piano industriale. Il debito oggetto del piano di rientro è quello formatosi prevalentemente negli anni precedenti avendo la società provveduto, sin dal 1° gennaio 2016, ad adempiere regolarmente il pagamento dei debiti maturati in corso d'anno. Al 31 Ottobre 2019 il debito residuo verso il Comune di Parma ammontava ad Euro 7.703.050,75.



- ❑ La Società nel corso dell'esercizio non è stata oggetto di costituzioni in mora ed ingiunzioni da parte dei creditori sociali.
- ❑ La Società intende intraprendere una completa e approfondita ricognizione dei beni immobili in gestione al fine di verificarne l'attuale corrispondenza con gli elenchi dei beni in concessione avviandone, in caso di disallineamenti, la revisione.
- ❑ In conformità alle linee di indirizzo dell'Amministrazione Comunale e alla recente adozione di un nuovo piano tariffario della sosta (approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. GC/2019/371 del 18/11/2019) sarà aggiornato il Contratto di servizio (Convenzione) con Infomobility, avente ad oggetto la subconcessione di una parte del demanio stradale per la gestione del «piano sosta», prevedendo un innalzamento a 1 milione di Euro della parte fissa del canone concessorio e una rimodulazione del calcolo della quota variabile basandosi su un sistema di aliquote crescenti per scaglioni di ricavi della gestione della sosta. Il presente piano industriale recepisce, nelle previsioni dei ricavi da canoni di concessione, la rideterminazione complessiva della componente fissa e variabile del canone verso Infomobility applicando alle previsioni di introiti della sosta formulate dalla concessionaria la seguente tabella di aliquote per scaglioni di ricavi:

Evolutioni



Ricavi gestione sosta		Aliquota parte variabile
DA	A	
€ 5.800.000	€ 5.999.999	0,0%
€ 6.000.000	€ 6.049.999	1,0%
€ 6.050.000	€ 6.099.999	2,0%
€ 6.100.000	€ 6.149.999	3,0%
€ 6.150.000	€ 6.199.999	3,5%
€ 6.200.000	€ 6.249.999	4,0%
€ 6.250.000	€ 6.299.999	4,5%
€ 6.300.000	€ 6.349.999	5,0%
€ 6.350.000	€ 6.399.999	5,5%
€ 6.400.000	€ 6.449.999	6,0%
€ 6.450.000	€ 6.499.999	7,0%
€ 6.500.000	€ 6.599.999	8,0%
€ 6.600.000	€ 6.649.999	9,0%
€ 6.650.000	€ 6.699.999	9,5%
€ 6.700.000	€ 6.749.999	10,0%
€ 6.750.000	€ 6.799.999	10,5%
€ 6.800.000	>	11,0%

Immobili trasferiti alla Società in proprietà o Concessione



Tipologia	Titolo di Trasferimento	Finalità
a) Edifici disponibili	Conferimento a valore di libro per aumento di capitale	Reddito, collocamento sul mercato (con diritto di prelazione del Comune di Parma)
b) Edifici indisponibili (di proprietà del Comune di Parma ed inclusi quelli a destinazione vincolata e divieto di alienazione)	Concessione sino al 31/12/2050 con attività e passività a carico del concessionario	Ottimizzazione costi di manutenzione e livelli di servizio
c) Demanio stradale	Concessione sino al 31/12/2050 con attività e passività a carico del concessionario	Ottimizzazione costi di manutenzione e livelli di servizio

Immobili



Il patrimonio immobiliare è in parte posto a reddito. I proventi che ne derivano, tuttavia, non sono allineati ai valori di mercato poiché i beni, essendo assegnati a soggetti impegnati in attività di rilevanza sociale, sono concessi a canoni agevolati determinati secondo i criteri stabiliti da apposito regolamento comunale.

Denominazione	Collocazione in bilancio	Valore contabile netto al 31/12/2017	Valore stimato di vendita ponderato con la probabilità di cessione
EX CUP VIA CECCHI	Immobilizzazioni	1.360.424	600.000
BOX FIORISTI VILLETTA	Immobilizzazioni	22.932	350.000
EX SCUOLA ELEMENTARE DI GAIONE	Immobilizzazioni	148.169	250.000
GAZEBO VIALE TOSCANINI	Immobilizzazioni	56.684	80.000
CASA ALLOGGIO STUDENTI	Immobilizzazioni	1.565.342	
CASA PROTETTA XXV APRILE	Immobilizzazioni	1.773.347	
EX SCUOLA MATERNA VICOMERO	Immobilizzazioni	41.251	
EX SCUOLA A MAZZA (RESTI)	Rimanenze	153.499	400.000
EX EDIFICIO DAZIARIO DI BARRIERA FARINI	Rimanenze	60.410	200.000
EX SCUOLA ELEMENTARE DEL CORNOCCHIO	Rimanenze	106.442	100.000
CENTRO CIVICO PEEP EMILIA SUD	Rimanenze	303.129	
CENTRO CIVICO PEEP VOLTURNO NORD	Rimanenze	38.767	
EX CASA COLONICA PODERE IPAB MILANO	Rimanenze	5.532	
EX SCUOLA ELEMENTARE DI PANNOCCHIA	Rimanenze	210.073	
EX SCUOLA INFANZIA ED ELEMENTARE RAVADESE	Rimanenze	203.349	
	TOTALE	6.049.350	1.980.000

La società, compatibilmente con l'auspicato miglioramento delle condizioni del mercato immobiliare, ha in corso l'aggiornamento delle stime con l'Agenzia del Territorio dei beni in proprietà.

Immobilizzi finanziari – Partecipazione azionaria



- Il 5 aprile 2011 il Comune di Parma ha conferito alla Società azioni ordinarie di IREN S.p.A. quotate alla Borsa Valori di Milano



- n. 20.217.703 (ordinarie), valore nominale euro 1 ciascuna
- piena proprietà
- in gennaio 2016 la Società è rientrata nel Patto di Sindacato in riferimento a 13.717.703 azioni. Le 6.500.000 azioni rimanenti sono libere da vincoli di Patto

SITUAZIONE AL 31/12/2017

valore conferimento	euro 24.007.772
Riclassificazione del valore delle azioni tra le attività finanziarie non immobilizzate (attivo circolante)	euro – 4.750.000
valore netto all'attivo di bilancio	euro 19.257.772

Focus retrocessioni al Comune



Retrocessioni avvenute entro il 31 dicembre 2017	<ul style="list-style-type: none">▪ gestione Cosap▪ gestione, manutenzione straordinaria e ordinaria dell'illuminazione pubblica▪ manutenzione straordinaria e ordinaria dell'arredo urbano▪ manutenzione ordinaria e straordinaria delle fognature, delle acque bianche compreso sistemi di raccolta (sia in condotta che a cielo aperto), degli sgrigliatori e degli impianti di sollevamento dei sottopassi stradali▪ impianti sportivi all'aperto, ad eccezione dell'impianto sportivo 'Ennio Tardini'▪ impianti sportivi al coperto: Piscina comunale di via Zarotto, Palestra arti marziali, sede bocciolina Condor, Sede Ducale 61▪ immobili: Complesso 'Teatro Due' di viale Basetti compresa Arena Shekespeare e Complesso 'Teatro al Parco'▪ Centro Congressi e Sala Conferenze Ipogea e sede del Canile e dei Gattili (formalizzazioni in corso)▪ manutenzione delle aree verdi ad eccezione di quelle inserite all'interno delle strutture scolastiche▪ manutenzione ordinaria e straordinaria delle fontane ad eccezione di quelle monumentali, che rimarranno di competenza della Società.
Variazioni delle concessioni nel 2018 e retrocessioni previste nel 2019	<ul style="list-style-type: none">▪ Nel corso del 2018 il DUC B è passato fra gli immobili in concessione «attivi», non essendo più qualificati «in costruzione».▪ Nel corso del 2019 è stata deliberata dal Comune la retrocessione della Piscina 'Caduti di Brema' corrente in Viale Piacenza e della scuola di Castelnuovo.
Variazioni previste nel 2020	<ul style="list-style-type: none">▪ Nel 2020 si procederà alla revisione dell'elenco degli immobili in concessione.

Presupposti base delle elaborazioni del Piano



- ❑ conferma dell'attuale modello di *business* e prospettiva di utile continuità aziendale.
- ❑ rispetto dei postulati di bilancio.
- ❑ conferma, per il triennio oggetto del Piano, della Convenzione con il Comune di Parma e delle attività manutentive del patrimonio assegnate alla società.

Le proiezioni del Piano sono sviluppate senza considerare i processi inflattivi.

Assunzioni fondamentali

- a) Consolidamento dell'equilibrio economico e finanziario.
- b) Prosecuzione dell'adempimento del piano concordato di rientro del debito verso il Comune di Parma, ammontante al 31 ottobre 2019 ad Euro 7.703.050,75, con il pagamento, entro il 30 giugno 2027, di rate trimestrali di Euro 250 mila fino all'estinzione dell'esposizione.
- c) Revisione della Contratto di servizio (Convenzione) con Infomobility S.p.A. con la previsione dell'innalzamento della parte fissa del canone di concessione a 1 milione di Euro e della rimodulazione della componente variabile del canone secondo un sistema di aliquote crescenti in base a determinati scaglioni di incremento dei ricavi della gestione della sosta.
- d) Erogazione trasferimenti dal Comune come da tabella:

	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Trasferimenti in conto esercizio	9.050.000	9.050.000	9.050.000
Trasferimenti in conto capitale	5.000.000	5.000.000	5.000.000
TOTALE	14.050.000	14.050.000	14.050.000

Enunciati



L'attività che la società esplica sul patrimonio si può ripartire in due tipologie di interventi:

Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Straordinaria
<p>Interventi manutentivi ordinari sui beni sociali in proprietà e in concessione dal Comune di Parma finalizzati al mantenimento del patrimonio immobiliare e del demanio stradale.</p> <p>Le risorse necessarie provengono in parte dal contributo in conto esercizio erogato dal Comune di Parma, destinato al riequilibrio economico e finanziario della Società, e dai ricavi delle attività sociali.</p>	<p>Interventi di adeguamento normativo, restauro, ristrutturazione dei beni patrimoniali e demaniali in concessione e in proprietà.</p> <p>Le risorse necessarie sono finanziate sia con il contributo in conto capitale erogato dal Comune di Parma, previsto in 5 milioni di euro annui per il triennio 2020-2021-2022, sia dai ricavi dell'attività della società.</p>

Sulla base delle indicazioni pervenute dall'Ente controllante il Piano degli interventi manutentivi ha recepito alcuni **interventi straordinari supplementari** (manutenzioni, adeguamenti normativi, restauro, ristrutturazioni e nuove opere) finalizzati a corrispondere alle necessità del Comune di Parma. In particolare:

- Riattivazione dei contenitori storico monumentali in stato di grave degrado manutentivo
- Adeguamento dei principali plessi scolastici alle nuove normative, con particolare riguardo alla sismica, al rispetto della normativa antincendio e all'efficiamento energetico
- Realizzazione di nuove strutture per soddisfare la crescente domanda di servizi in alcune zone della città

Enunciati – investimenti straordinari supplementari conclusi e da realizzare



Tipologia di intervento e fonte di finanziamento	Note	Risorsa attesa (euro x 1.000)
<p>Ristrutturazione 'centro civico di Fognano' per la realizzazione della nuova scuola materna</p> <p>Intervento da finanziarsi con risorse proprie nel corso del 2021</p>	<p>Le opere realizzate produrranno ricavi a fronte del loro utilizzo da parte dei soggetti che usufruiranno delle strutture</p>	<p>2.200</p>
<p>Gli interventi straordinari in corso e quelli effettuati negli anni precedenti sono stati sostenuti con risorse finanziarie proprie della società.</p>	<p>Gli interventi straordinari inseriti nel precedente piano finanziario afferiscono ai lavori di 'Ristrutturazione e adeguamento della Biblioteca Civica posta nel complesso dell'Ospedale Vecchio', e l'adeguamento normativo sismico della 'mensa e palestra della Scuola Einaudi Toscanini'. Gli interventi effettuati nel corso del 2016 e 2017 concernono l'adeguamento normativo sismico degli edifici scolastici 'Corazza, Locomotiva e Zanguidi'.</p>	<p>5.750</p>
Totale		<p>7.950</p>

Enunciati - nuove concessioni anno 2018 - 2019:



Nuove urbanizzazioni (strade, marciapiedi e piste ciclabili)

- il demanio stradale ha subito, nel corso del 2018, un significativo incremento con l'ingresso di vaste aree (quartieri Parma Mia ed Eurosia, area industriale SPIP, ecc.) che ha determinato l'aumento dei costi per manutenzioni e sgombero neve
- l'incremento dei costi conseguente all'incremento del patrimonio e del demanio concesso avvenuto nel 2017 e 2018 avrebbe dovuto comportare un aumento del trasferimento di risorse finanziarie da parte del Comune che, viceversa, per il triennio 2020/2022, ha ulteriormente ridotto l'ammontare massimo del contributo in conto esercizio disponibile per il riequilibrio economico/finanziario della società prevedendolo nell'importo di Euro 9.050.000 annui; la società confida di riequilibrare la contrazione dell'ammontare del contributo con un proporzionale incremento delle risorse proprie rinvenienti principalmente dai canoni di concessione. Non è ancora stata presa in carico dalla Società l'area della Nuova Stazione e probabilmente nel corso del prossimo triennio entreranno a far parte del patrimonio gestito altre urbanizzazioni in fase di collaudo da parte del Comune di Parma. La problematica è a conoscenza del socio.

Edifici che Parma Infrastrutture ha preso in carico nel corso dell'esercizio 2017

- il complesso DUC B inizialmente inserito fra i beni in concessione con la specifica «in costruzione» è stato definitivamente preso in carico nel corso del 2017. In accordo con il Comune di Parma la gestione dell'immobile, sia per la parte attiva (affitti/canoni, rimborso spese di gestione e consumi) che passiva (costi di gestione e consumi), quest'ultimi a carico della società già dal 2017, sono stati inseriti nel Piano a pieno regime a partire dal 2019 in quanto l'immissione nel possesso delle Società Parma Gestione Entrate (piano terra e piano primo) e ItCity (piano secondo) è avvenuto nel corso del 2018, mentre il piano seminterrato e il quarto piano sono stati concessi, direttamente dal Comune di Parma, alla società controllata dalla regione LEPIDA.

Struttura organizzativa – risorse umane



- La Società adotta il CCNL del Commercio Terziario, in quanto ritenuto adeguato alle esigenze in ordine alle attività svolte e ai servizi resi alla cittadinanza senza incremento dei costi di personale. L'organico della Società attualmente consta di 21 unità a tempo indeterminato, 2 unità in assegnazione temporanea dal Comune di Parma, 4 unità a tempo determinato e 2 unità interinali.
- Per il biennio 2018-2019 è stato sottoscritto un accordo di assegnazione temporanea di n. 3 dipendenti dal Comune di Parma, di cui uno è andato in quiescenza alla fine di ottobre 2019 e un'altra risorsa non sarà più disponibile dal 2020 in quanto in esaurimento ferie per quiescenza. Pertanto il personale in assegnazione temporanea dal Comune nel 2020 si ridurrà ad una sola risorsa. Nel corso del 2020 saranno assunte, pertanto, nuove figure tecniche mediante selezione pubblica o utilizzando le graduatorie relative alle selezioni appena concluse. Questa azione non produrrà in prospettiva incrementi di costo del personale.
- Si è proceduto nel corso del 2019 a stabilizzare 3 delle 5 posizioni ad oggi ricoperte con contratti interinali, mediante selezioni pubbliche, pertanto con una prevista lieve diminuzione dei costi del personale. Inoltre sarà necessario individuare il Responsabile delle funzioni previste dal D.Lgs. 231/2001 e della privacy.
- Si dovrà inoltre provvedere a strutturare in modo stabile il comparto amministrativo - contabile, l'ufficio gare-contratti e le attività inerenti la privacy, l'anticorruzione e la sicurezza, procedendo con l'assunzione di 5 unità nel triennio 2020-2022, anche in considerazione, oltre a quanto detto al punto precedente, del consistente aumento degli atti amministrativi introdotti dal nuovo codice dei contratti (D.Lgs. 50/2016) e del crescente impegno richiesto dal Comune di Parma alla Società attesi i numerosi trasferimenti in conto impianti di lavori effettuati dal 2014 in poi e, infine, per l'assistenza che il personale addetto alle gare sta fornendo ad altre Società del Gruppo Comune di Parma. Giova ricordare che dal 18 Ottobre 2018 le gare e qualunque affidamento di lavori, servizi e forniture possono essere fatti solo attraverso l'utilizzo di piattaforma informatica, di cui la Società si è dotata già dal 2017.

Triennio 2020/2022 - Programma lavori



LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA esercizi 2020 - 2021 - 2022:	2020	2021	2022
Manutenzione ordinaria e consumi patrimonio da contratto global service	4.400.000	4.400.000	4.400.000
Manutenzione ordinaria fabbricati	750.000	750.000	750.000
Manutenzione ordinaria aree verdi all'interno degli edifici	300.000	300.000	300.000
Manutenzione ordinaria, sgombero neve e spandimento cloruri da contratto global strade	3.200.000	3.200.000	3.200.000
Accordo quadro manutenzione ordinaria rete stradale del Comune di Parma 2018-2019	200.000	200.000	300.000
Manutenzione ordinaria fontane	90.000	90.000	100.000
Altri consumi non inseriti nel global patrimonio	800.000	750.000	700.000
Manutenzione ordinaria segnaletica	400.000	400.000	400.000
Manutenzione ordinaria semafori	50.000	50.000	50.000
Controllo strutture	90.000	90.000	90.000
Spese tecniche - prove materiali (accordo quadro prove laboratorio 2020-2021)	100.000	100.000	100.000
Spese tecniche - prove geognostiche (accordo quadro prove laboratorio 2020-2021)	100.000	100.000	100.000
TOTALE MANUTENZIONI ORDINARIE	10.480.000	10.430.000	10.490.000

I valori si intendono al netto di IVA

Triennio 2020/2022 - Programma investimenti

(I valori si intendono al netto di IVA)



LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA e NUOVI LAVORI esercizi 2020 - 2021 - 2022:	2020	2021	2022
Manutenzione straordinaria global patrimonio	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Manutenzione straordinaria patrimonio	750.000	750.000	750.000
Manutenzione straordinaria global strade e piste ciclabili ponti e opere d'arte minori	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Accordo quadro manutenzione straordinaria rete stradale del Comune di Parma 2019-2020	350.000		
Manutenzione straordinaria strade e piste ciclabili	1.100.000	1.100.000	1.450.000
Manutenzione straordinaria ponti e opere d'arte minori	400.000	400.000	400.000
Manutenzione straordinaria fontane	95.000	95.000	60.000
Manutenzione straordinaria segnaletica e nuovi impianti	50.000	50.000	50.000
Manutenzione straordinaria semafori	50.000	50.000	50.000
Manutenzione straordinaria sicurvia e nuovi impianti	150.000	150.000	150.000
Interventi sui fabbricati del settore sociale	350.000	350.000	350.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Scuole Primarie e Secondarie (palestra Sanvitale)	400.000	750.000	550.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Scuole Materne (Cappotto Fantasia)	400.000	450.000	900.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Nidi	200.000	450.000	150.000
Adeguamento normativo palasport e palestre	150.000	150.000	150.000
Interventi di adeguamento sismico scuola primaria Don Milani - consolidamento fondazioni	600.000		
Ristrutturazione Centro Civico Fognano per Materna Fognano		2.200.000	
TOTALE MANUTENZIONI STRAORDINARIE e NUOVI LAVORI	7.945.000	9.845.000	7.910.000

Assunzioni Conto Economico



Si elencano nelle tabelle seguenti, le principali assunzioni quantitative del Piano (euro x 1000):

Conto Economico	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
Ricavi per contributi in conto esercizio	9.050	9.050	9.050
Ricavi da reti idriche	2.205	2.205	2.205
Ricavi per pubblicità	200	200	200
Ricavi da canoni	ADE 650	600	550
	Infomobility (*) 1.527	1.528	1.523
Ammortamenti (aliquota media) (**)	8,0%	8,0%	8,0%
Dividendi IREN	1.400	1.400	1.400

(*) Il ricavo da canone di concessione verso Infomobility tiene conto della prospettata revisione del canone fisso e variabile previsto dal Contratto di servizio ed è calcolato sulla base delle previsioni di ricavi della gestione della sosta effettuato dalla stessa concessionaria.

(**) L'ammontare degli ammortamenti, a partire dal 2018, è calcolato tenendo altresì conto che alcuni interventi di natura straordinaria sul patrimonio edilizio e stradale del Comune di maggior rilevanza qualitativa – quali, a titolo d'esempio, i miglioramenti sismici, energetici e strutturali degli edifici scolastici e gli interventi strutturali degli attraversamenti stradali – saranno ammortizzati, attesa la natura e rilevanza dell'investimento, con l'aliquota del 3,03% in considerazione della maggiore vita utile stimata degli interventi.

Conto economico (euro x 1000)



Conto Economico	2020	2021	2022
Ricavi da autorizz. D'uso imp. Pubb (€ 75,00)	30	30	30
Ricavi da reti idriche	2.205	2.205	2.205
Ricavi da affitti attivi, concessioni, rimborsi	4.386	4.391	4.366
Rimborso ripristini manomis. demanio	950	1.000	1.100
Trasferimenti in conto esercizio	9.050	9.050	9.050
VALORE DELLA PRODUZIONE	16.621	16.676	16.751
Costi operativi	10.590	10.540	10.600
Costi del personale e di struttura	2.361	2.371	2.451
COSTI OPERATIVI	12.951	12.911	13.051
<i>Costi di Gestione (% su valore della Produzione)</i>	<i>78%</i>	<i>77%</i>	<i>78%</i>
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	3.670	3.765	3.700
<i>MOL (% Valore della Produzione)</i>	<i>22%</i>	<i>23%</i>	<i>22%</i>
Ammortamenti	4.078	4.167	4.205
Altri accantonamenti	0	0	0
EBIT	(408)	(402)	(505)
<i>EBIT (% Valore della Produzione)</i>	<i>-2%</i>	<i>-2%</i>	<i>-3%</i>
Gestione finanziaria	(903)	(848)	(794)
Proventi da partecipazioni	1.400	1.400	1.400
Gestione straordinaria	25	25	25
EBT	114	174	125
<i>EBT (% Valore della Produzione)</i>	<i>1%</i>	<i>1%</i>	<i>1%</i>
Imposte	(40)	(40)	(40)
RISULTATO D'ESERCIZIO	74	134	85

Stato patrimoniale (euro x 1000)



Stato Patrimoniale	2020	2021	2022
Crediti verso il Comune di Parma	5.550	5.000	5.000
Crediti verso clienti	7.071	6.046	5.041
Crediti verso altri	5.858	5.858	5.858
(Debiti verso il Comune di Parma)	(1.000)	(1.000)	(1.000)
(Debiti di fornitura corrente)	(4.114)	(2.392)	(883)
CIRCOLANTE COMMERCIALE	13.365	13.513	14.016
Altre attività e passività nette	4.805	4.305	3.805
Rimanenze immobili	1.081	1.081	1.081
CIRCOLANTE NETTO	19.251	18.898	18.902
Immobilizzazioni finanziarie	19.258	19.258	19.258
Immobilizzazioni nette	84.892	90.570	94.275
TOTALE CAPITALE FISSO	104.150	109.828	113.533
Fondi	4.528	4.528	4.528
TOTALE CAPITALE INVESTITO NETTO	118.874	124.199	127.907
Scoperto c/c (Liquidità)	(7.998)	(5.729)	(4.978)
Debiti a lungo (compresi mutui bancari e debito verso Il Comune)	25.513	23.435	21.307
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	17.515	17.706	16.329
Capitale Sociale e riserve	101.285	106.358	111.493
Risultato d'esercizio	74	134	85
PATRIMONIO NETTO	101.358	106.493	111.578
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	118.874	124.199	127.907

Rendiconto finanziario



Rendiconto finanziario	2020	2021	2022
Utile (perdita) netta dell'esercizio	74	134	85
+Ammortamenti	4.078	4.167	4.205
Variazione Circolante commerciale	891	(147)	(503)
Variazione Netta altri crediti e debiti	0	500	500
-Investimenti netti	(7.945)	(9.845)	(7.910)
-Variazione TFR e altri Fondi	0	0	0
Liquidità generata dalla gestione reddituale	(2.902)	(5.191)	(3.623)
Variazione debiti a lungo (compresi mutui bancari)	(2.029)	(2.078)	(2.128)
Aumento capitale	5.000	5.000	5.000
Flusso di cassa complessivo	68	(2.268)	(751)
Disponibilità liquide anno precedente	7.929	7.997	5.729
Disponibilità liquide finali	7.997	5.729	4.977



Piano Industriale 2020 – 2022

Novembre 2019

Indice	Pagina
La Società	3 - 4
Evoluzioni	5 - 7
Immobili	8 - 9
Partecipazione azionaria	10
Focus	11
Presupposti base delle elaborazioni di Piano	12
Enunciati	13 - 15
Struttura Organizzativa	16
Programma Lavori – manutenzione ordinaria	17
Programma investimenti	18
Assunzioni Conto Economico	19
Conto Economico	20
Stato Patrimoniale	21
Rendiconto Finanziario	22



- A seguito dalla scissione dell'azienda ex municipalizzata AMPS avvenuta nel 2005, fu costituita Parma Infrastrutture S.p.A., società strumentale ex art. 113 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 (TU sull'ordinamento degli enti locali) con lo scopo di gestire le reti del ciclo idrico integrato.
- Nel 2010 la Società ha ampliato l'oggetto sociale in seguito a delibera del Consiglio del Comune di Parma che le ha assegnato l'obiettivo di riordinare e riorganizzare la gestione dei beni immobili demaniali e di quelli del patrimonio comunale.
- I rapporti con il Comune di Parma per l'affidamento in concessione dei beni sono regolati dalla **Convenzione** del 21/12/2012, rivisitata con Determina Dirigenziale del settembre 2015 per consentire alla Società di intervenire anche su beni di proprietà dell'Ente o delle altre Società del Gruppo Comune di Parma al fine di migliorare la sinergia operativa con L'Ente stesso e il gruppo delle partecipate. Con la convenzione stipulata il 22/06/2017 il Comune di Parma ha trasferito in concessione alla società nuovi comparti urbani (quartieri Parma Mia ed Eurosia, area industriale SPIP, ecc.) ampliando significativamente il patrimonio stradale suscettibile di interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria a carico della società.
- La Società è controllata interamente dal Comune di Parma che esercita l'attività di direzione e coordinamento e il controllo analogo e la sua operatività è definita dai Piani Industriali.

La Società



- **Capitale Sociale** – il capitale versato, a seguito di delibera straordinaria del 31 maggio 2017, con la quale la società ha deliberato, tra l'altro, l'annullamento di n. 95.574 azioni proprie, è oggi costituito da n. 13.446.061 azioni di valore unitario di 1,00 euro ed è detenuto interamente dal Comune di Parma.
- **Governance** – Con la precitata delibera di Assemblea Straordinaria del maggio 2017, il socio Comune di Parma, in attuazione delle direttive portate dal Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, ha inoltre adottato alcune modifiche e integrazioni al vigente statuto sociale prevedendo, in particolare, l'Amministratore Unico quale unica forma di organo amministrativo adottabile per il governo societario e la separazione della funzione di revisione contabile dall'organo sindacale affidandola esclusivamente ad un revisore unico.
- Con delibera dell'Assemblea straordinaria del 10 maggio 2019 il socio Comune di Parma ha apportato alcuni adeguamenti allo Statuto societario in aderenza delle direttive ANAC (d.Lgs. 50/2016 art. 192) a seguito della richiesta di iscrizione della società nell'elenco delle società «in house».
- La gestione della Società è affidata all'**amministratore unico** dott. Roberto Di Cioccio, designato con mandato conferito dall'assemblea dei soci dell'8 luglio 2016 per il triennio 2016-2018 e rinnovato, con delibera del 9 luglio 2019, per il triennio 2019-2021.
- Il **collegio sindacale**, in carica fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2020, è composto dalla dott.ssa Elisa Venturini (Presidente), dal dott. Antonio Ghiretti e dal Prof. dott. Luigi Marchini, che è stato nominato con delibera di assemblea del 4 e 13 luglio 2018. Con l'Assemblea dei soci del 4 luglio 2018, in attuazione delle nuove disposizioni statutarie, il **controllo contabile** ex art. 2409 bis c.c. è stato affidato ad un revisore contabile, nominato nella persona del dott. Stefano Pioli.

Evoluzioni



L'andamento economico-finanziario del 2019 conferma l'evoluzione verso gli obiettivi di equilibrio e stabilità (pur in assenza di affidamenti bancari) fissati dall'Amministrazione della società.

- ❑ Il processo di normalizzazione del debito complessivo verso i fornitori è stato completato e allo stato non sussiste scaduto.
- ❑ La Società, in considerazione della liquidità che si è venuta a generare per effetto della progressiva estinzione dei piani di pagamento con i pregressi fornitori il 17 Ottobre 2018 ha riformulato, migliorandola, la proposta di rientro del debito nei confronti del Comune di Parma, che al 30 settembre 2018 ammontava ad € 9.153.050,75. Il piano ne prevede l'integrale riassorbimento entro 30 giugno 2027 in rate trimestrali di € 250 mila. L'accettazione del piano di rientro da parte del Comune di Parma e il suo puntuale adempimento viene a costituire una delle «assunzioni fondamentali» del piano industriale. Il debito oggetto del piano di rientro è quello formatosi prevalentemente negli anni precedenti avendo la società provveduto, sin dal 1° gennaio 2016, ad adempiere regolarmente il pagamento dei debiti maturati in corso d'anno. Al 31 Ottobre 2019 il debito residuo verso il Comune di Parma ammontava ad Euro 7.703.050,75.



- ❑ La Società nel corso dell'esercizio non è stata oggetto di costituzioni in mora ed ingiunzioni da parte dei creditori sociali.
- ❑ La Società intende intraprendere una completa e approfondita ricognizione dei beni immobili in gestione al fine di verificarne l'attuale corrispondenza con gli elenchi dei beni in concessione avviandone, in caso di disallineamenti, la revisione.
- ❑ In conformità alle linee di indirizzo dell'Amministrazione Comunale e alla recente adozione di un nuovo piano tariffario della sosta (approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. GC/2019/371 del 18/11/2019) sarà aggiornato il Contratto di servizio (Convenzione) con Infomobility, avente ad oggetto la subconcessione di una parte del demanio stradale per la gestione del «piano sosta», prevedendo un innalzamento a 1 milione di Euro della parte fissa del canone concessorio e una rimodulazione del calcolo della quota variabile basandosi su un sistema di aliquote crescenti per scaglioni di ricavi della gestione della sosta. Il presente piano industriale recepisce, nelle previsioni dei ricavi da canoni di concessione, la rideterminazione complessiva della componente fissa e variabile del canone verso Infomobility applicando alle previsioni di introiti della sosta formulate dalla concessionaria la seguente tabella di aliquote per scaglioni di ricavi:

Evoluzioni



Ricavi gestione sosta		Aliquota parte variabile
DA	A	
€ 5.800.000	€ 5.999.999	0,0%
€ 6.000.000	€ 6.049.999	1,0%
€ 6.050.000	€ 6.099.999	2,0%
€ 6.100.000	€ 6.149.999	3,0%
€ 6.150.000	€ 6.199.999	3,5%
€ 6.200.000	€ 6.249.999	4,0%
€ 6.250.000	€ 6.299.999	4,5%
€ 6.300.000	€ 6.349.999	5,0%
€ 6.350.000	€ 6.399.999	5,5%
€ 6.400.000	€ 6.449.999	6,0%
€ 6.450.000	€ 6.499.999	7,0%
€ 6.500.000	€ 6.599.999	8,0%
€ 6.600.000	€ 6.649.999	9,0%
€ 6.650.000	€ 6.699.999	9,5%
€ 6.700.000	€ 6.749.999	10,0%
€ 6.750.000	€ 6.799.999	10,5%
€ 6.800.000	>	11,0%

Immobili trasferiti alla Società in proprietà o Concessione



Tipologia	Titolo di Trasferimento	Finalità
a) Edifici disponibili	Conferimento a valore di libro per aumento di capitale	Reddito, collocamento sul mercato (con diritto di prelazione del Comune di Parma)
b) Edifici indisponibili (di proprietà del Comune di Parma ed inclusi quelli a destinazione vincolata e divieto di alienazione)	Concessione sino al 31/12/2050 con attività e passività a carico del concessionario	Ottimizzazione costi di manutenzione e livelli di servizio
c) Demanio stradale	Concessione sino al 31/12/2050 con attività e passività a carico del concessionario	Ottimizzazione costi di manutenzione e livelli di servizio

Immobili



Il patrimonio immobiliare è in parte posto a reddito. I proventi che ne derivano, tuttavia, non sono allineati ai valori di mercato poiché i beni, essendo assegnati a soggetti impegnati in attività di rilevanza sociale, sono concessi a canoni agevolati determinati secondo i criteri stabiliti da apposito regolamento comunale.

Denominazione	Collocazione in bilancio	Valore contabile netto al 31/12/2017	Valore stimato di vendita ponderato con la probabilità di cessione
EX CUP VIA CECCHI	Immobilizzazioni	1.360.424	600.000
BOX FIORISTI VILLETTA	Immobilizzazioni	22.932	350.000
EX SCUOLA ELEMENTARE DI GAIONE	Immobilizzazioni	148.169	250.000
GAZEBO VIALE TOSCANINI	Immobilizzazioni	56.684	80.000
CASA ALLOGGIO STUDENTI	Immobilizzazioni	1.565.342	
CASA PROTETTA XXV APRILE	Immobilizzazioni	1.773.347	
EX SCUOLA MATERNA VICOMERO	Immobilizzazioni	41.251	
EX SCUOLA A MAZZA (RESTI)	Rimanenze	153.499	400.000
EX EDIFICIO DAZIARIO DI BARRIERA FARINI	Rimanenze	60.410	200.000
EX SCUOLA ELEMENTARE DEL CORNOCCHIO	Rimanenze	106.442	100.000
CENTRO CIVICO PEEP EMILIA SUD	Rimanenze	303.129	
CENTRO CIVICO PEEP VOLTURNO NORD	Rimanenze	38.767	
EX CASA COLONICA PODERE IPAB MILANO	Rimanenze	5.532	
EX SCUOLA ELEMENTARE DI PANNOCCHIA	Rimanenze	210.073	
EX SCUOLA INFANZIA ED ELEMENTARE RAVADESE	Rimanenze	203.349	
	TOTALE	6.049.350	1.980.000

La società, compatibilmente con l'auspicato miglioramento delle condizioni del mercato immobiliare, ha in corso l'aggiornamento delle stime con l'Agenzia del Territorio dei beni in proprietà.

Immobilizzi finanziari – Partecipazione azionaria



- Il 5 aprile 2011 il Comune di Parma ha conferito alla Società azioni ordinarie di IREN S.p.A. quotate alla Borsa Valori di Milano



- n. 20.217.703 (ordinarie), valore nominale euro 1 ciascuna
- piena proprietà
- in gennaio 2016 la Società è rientrata nel Patto di Sindacato in riferimento a 13.717.703 azioni. Le 6.500.000 azioni rimanenti sono libere da vincoli di Patto

SITUAZIONE AL 31/12/2017

valore conferimento	euro 24.007.772
Riclassificazione del valore delle azioni tra le attività finanziarie non immobilizzate (attivo circolante)	euro – 4.750.000
valore netto all'attivo di bilancio	euro 19.257.772

Focus retrocessioni al Comune



<p>Retrocessioni avvenute entro il 31 dicembre 2017</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ gestione Cosap ▪ gestione, manutenzione straordinaria e ordinaria dell'illuminazione pubblica ▪ manutenzione straordinaria e ordinaria dell'arredo urbano ▪ manutenzione ordinaria e straordinaria delle fognature, delle acque bianche compreso sistemi di raccolta (sia in condotta che a cielo aperto), degli sgrigliatori e degli impianti di sollevamento dei sottopassi stradali ▪ impianti sportivi all'aperto, ad eccezione dell'impianto sportivo 'Ennio Tardini' ▪ impianti sportivi al coperto: Piscina comunale di via Zarotto, Palestra arti marziali, sede bocciolina Condor, Sede Ducale 61 ▪ immobili: Complesso 'Teatro Due' di viale Basetti compresa Arena Shekespeare e Complesso 'Teatro al Parco' ▪ Centro Congressi e Sala Conferenze Ipogea e sede del Canile e dei Gattili (formalizzazioni in corso) ▪ manutenzione delle aree verdi ad eccezione di quelle inserite all'interno delle strutture scolastiche ▪ manutenzione ordinaria e straordinaria delle fontane ad eccezione di quelle monumentali, che rimarranno di competenza della Società.
<p>Variazioni delle concessioni nel 2018 e retrocessioni previste nel 2019</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nel corso del 2018 il DUC B è passato fra gli immobili in concessione «attivi», non essendo più qualificati «in costruzione». ▪ Nel corso del 2019 è stata deliberata dal Comune la retrocessione della Piscina 'Caduti di Brema' corrente in Viale Piacenza e della scuola di Castelnuovo.
<p>Variazioni previste nel 2020</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nel 2020 si procederà alla revisione dell'elenco degli immobili in concessione.

Presupposti base delle elaborazioni del Piano



- conferma dell'attuale modello di *business* e prospettiva di utile continuità aziendale.
- rispetto dei postulati di bilancio.
- conferma, per il triennio oggetto del Piano, della Convenzione con il Comune di Parma e delle attività manutentive del patrimonio assegnate alla società.

Le proiezioni del Piano sono sviluppate senza considerare i processi inflattivi.

Assunzioni fondamentali

- a) Consolidamento dell'equilibrio economico e finanziario.
- b) Prosecuzione dell'adempimento del piano concordato di rientro del debito verso il Comune di Parma, ammontante al 31 ottobre 2019 ad Euro 7.703.050,75, con il pagamento, entro il 30 giugno 2027, di rate trimestrali di Euro 250 mila fino all'estinzione dell'esposizione.
- c) Revisione della Contratto di servizio (Convenzione) con Infomobility S.p.A. con la previsione dell'innalzamento della parte fissa del canone di concessione a 1 milione di Euro e della rimodulazione della componente variabile del canone secondo un sistema di aliquote crescenti in base a determinati scaglioni di incremento dei ricavi della gestione della sosta.
- d) Erogazione trasferimenti dal Comune come da tabella:

	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Trasferimenti in conto esercizio	9.050.000	9.050.000	9.050.000
Trasferimenti in conto capitale	5.000.000	5.000.000	5.000.000
TOTALE	14.050.000	14.050.000	14.050.000

Enunciati



L'attività che la società esplica sul patrimonio si può ripartire in due tipologie di interventi:

Manutenzione Ordinaria	Manutenzione Straordinaria
<p>Interventi manutentivi ordinari sui beni sociali in proprietà e in concessione dal Comune di Parma finalizzati al mantenimento del patrimonio immobiliare e del demanio stradale.</p> <p>Le risorse necessarie provengono in parte dal contributo in conto esercizio erogato dal Comune di Parma, destinato al riequilibrio economico e finanziario della Società, e dai ricavi delle attività sociali.</p>	<p>Interventi di adeguamento normativo, restauro, ristrutturazione dei beni patrimoniali e demaniali in concessione e in proprietà.</p> <p>Le risorse necessarie sono finanziate sia con il contributo in conto capitale erogato dal Comune di Parma, previsto in 5 milioni di euro annui per il triennio 2020-2021-2022, sia dai ricavi dell'attività della società.</p>

Sulla base delle indicazioni pervenute dall'Ente controllante il Piano degli interventi manutentivi ha recepito alcuni **interventi straordinari supplementari** (manutenzioni, adeguamenti normativi, restauro, ristrutturazioni e nuove opere) finalizzati a corrispondere alle necessità del Comune di Parma. In particolare:

- Riattivazione dei contenitori storico monumentali in stato di grave degrado manutentivo
- Adeguamento dei principali plessi scolastici alle nuove normative, con particolare riguardo alla sismica, al rispetto della normativa antincendio e all'efficiamento energetico
- Realizzazione di nuove strutture per soddisfare la crescente domanda di servizi in alcune zone della città

Enunciati – investimenti straordinari supplementari conclusi e da realizzare



Tipologia di intervento e fonte di finanziamento	Note	Risorsa attesa (euro x 1.000)
<p>Ristrutturazione 'centro civico di Fognano' per la realizzazione della nuova scuola materna</p> <p>Intervento da finanziarsi con risorse proprie nel corso del 2021</p>	<p>Le opere realizzate produrranno ricavi a fronte del loro utilizzo da parte dei soggetti che usufruiranno delle strutture</p>	<p>2.200</p>
<p>Gli interventi straordinari in corso e quelli effettuati negli anni precedenti sono stati sostenuti con risorse finanziarie proprie della società.</p>	<p>Gli interventi straordinari inseriti nel precedente piano finanziario afferiscono ai lavori di 'Ristrutturazione e adeguamento della Biblioteca Civica posta nel complesso dell'Ospedale Vecchio', e l'adeguamento normativo sismico della 'mensa e palestra della Scuola Einaudi Toscanini'. Gli interventi effettuati nel corso del 2016 e 2017 concernono l'adeguamento normativo sismico degli edifici scolastici 'Corazza, Locomotiva e Zanguidi'.</p>	<p>5.750</p>
Totale		<p>7.950</p>

Enunciati - nuove concessioni anno 2018 - 2019:



Nuove urbanizzazioni (strade, marciapiedi e piste ciclabili)

- il demanio stradale ha subito, nel corso del 2018, un significativo incremento con l'ingresso di vaste aree (quartieri Parma Mia ed Eurosia, area industriale SPIP, ecc.) che ha determinato l'aumento dei costi per manutenzioni e sgombero neve
- l'incremento dei costi conseguente all'incremento del patrimonio e del demanio concesso avvenuto nel 2017 e 2018 avrebbe dovuto comportare un aumento del trasferimento di risorse finanziarie da parte del Comune che, viceversa, per il triennio 2020/2022, ha ulteriormente ridotto l'ammontare massimo del contributo in conto esercizio disponibile per il riequilibrio economico/finanziario della società prevedendolo nell'importo di Euro 9.050.000 annui; la società confida di riequilibrare la contrazione dell'ammontare del contributo con un proporzionale incremento delle risorse proprie rinvenienti principalmente dai canoni di concessione. Non è ancora stata presa in carico dalla Società l'area della Nuova Stazione e probabilmente nel corso del prossimo triennio entreranno a far parte del patrimonio gestito altre urbanizzazioni in fase di collaudo da parte del Comune di Parma. La problematica è a conoscenza del socio.

Edifici che Parma Infrastrutture ha preso in carico nel corso dell'esercizio 2017

- il complesso DUC B inizialmente inserito fra i beni in concessione con la specifica «in costruzione» è stato definitivamente preso in carico nel corso del 2017. In accordo con il Comune di Parma la gestione dell'immobile, sia per la parte attiva (affitti/canoni, rimborso spese di gestione e consumi) che passiva (costi di gestione e consumi), quest'ultimi a carico della società già dal 2017, sono stati inseriti nel Piano a pieno regime a partire dal 2019 in quanto l'immissione nel possesso delle Società Parma Gestione Entrate (piano terra e piano primo) e ItCity (piano secondo) è avvenuto nel corso del 2018, mentre il piano seminterrato e il quarto piano sono stati concessi, direttamente dal Comune di Parma, alla società controllata dalla regione LEPIDA.

Struttura organizzativa – risorse umane



- La Società adotta il CCNL del Commercio Terziario, in quanto ritenuto adeguato alle esigenze in ordine alle attività svolte e ai servizi resi alla cittadinanza senza incremento dei costi di personale. L'organico della Società attualmente consta di 21 unità a tempo indeterminato, 2 unità in assegnazione temporanea dal Comune di Parma, 4 unità a tempo determinato e 2 unità interinali.
- Per il biennio 2018-2019 è stato sottoscritto un accordo di assegnazione temporanea di n. 3 dipendenti dal Comune di Parma, di cui uno è andato in quiescenza alla fine di ottobre 2019 e un'altra risorsa non sarà più disponibile dal 2020 in quanto in esaurimento ferie per quiescenza. Pertanto il personale in assegnazione temporanea dal Comune nel 2020 si ridurrà ad una sola risorsa. Nel corso del 2020 saranno assunte, pertanto, nuove figure tecniche mediante selezione pubblica o utilizzando le graduatorie relative alle selezioni appena concluse. Questa azione non produrrà in prospettiva incrementi di costo del personale.
- Si è proceduto nel corso del 2019 a stabilizzare 3 delle 5 posizioni ad oggi ricoperte con contratti interinali, mediante selezioni pubbliche, pertanto con una prevista lieve diminuzione dei costi del personale. Inoltre sarà necessario individuare il Responsabile delle funzioni previste dal D.Lgs. 231/2001 e della privacy.
- Si dovrà inoltre provvedere a strutturare in modo stabile il comparto amministrativo - contabile, l'ufficio gare-contratti e le attività inerenti la privacy, l'anticorruzione e la sicurezza, procedendo con l'assunzione di 5 unità nel triennio 2020-2022, anche in considerazione, oltre a quanto detto al punto precedente, del consistente aumento degli atti amministrativi introdotti dal nuovo codice dei contratti (D.Lgs. 50/2016) e del crescente impegno richiesto dal Comune di Parma alla Società attesi i numerosi trasferimenti in conto impianti di lavori effettuati dal 2014 in poi e, infine, per l'assistenza che il personale addetto alle gare sta fornendo ad altre Società del Gruppo Comune di Parma. Giova ricordare che dal 18 Ottobre 2018 le gare e qualunque affidamento di lavori, servizi e forniture possono essere fatti solo attraverso l'utilizzo di piattaforma informatica, di cui la Società si è dotata già dal 2017.

Triennio 2020/2022 - Programma lavori



LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA esercizi 2020 - 2021 - 2022:	2020	2021	2022
Manutenzione ordinaria e consumi patrimonio da contratto global service	4.400.000	4.400.000	4.400.000
Manutenzione ordinaria fabbricati	750.000	750.000	750.000
Manutenzione ordinaria aree verdi all'interno degli edifici	300.000	300.000	300.000
Manutenzione ordinaria, sgombero neve e spandimento cloruri da contratto global strade	3.200.000	3.200.000	3.200.000
Accordo quadro manutenzione ordinaria rete stradale del Comune di Parma 2018-2019	200.000	200.000	300.000
Manutenzione ordinaria fontane	90.000	90.000	100.000
Altri consumi non inseriti nel global patrimonio	800.000	750.000	700.000
Manutenzione ordinaria segnaletica	400.000	400.000	400.000
Manutenzione ordinaria semafori	50.000	50.000	50.000
Controllo strutture	90.000	90.000	90.000
Spese tecniche - prove materiali (accordo quadro prove laboratorio 2020-2021)	100.000	100.000	100.000
Spese tecniche - prove geognostiche (accordo quadro prove laboratorio 2020-2021)	100.000	100.000	100.000
TOTALE MANUTENZIONI ORDINARIE	10.480.000	10.430.000	10.490.000

I valori si intendono al netto di IVA

Triennio 2020/2022 - Programma investimenti

(I valori si intendono al netto di IVA)



LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA e NUOVI LAVORI esercizi 2020 - 2021 - 2022:	2020	2021	2022
Manutenzione straordinaria global patrimonio	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Manutenzione straordinaria patrimonio	750.000	750.000	750.000
Manutenzione straordinaria global strade e piste ciclabili ponti e opere d'arte minori	1.600.000	1.600.000	1.600.000
Accordo quadro manutenzione straordinaria rete stradale del Comune di Parma 2019-2020	350.000		
Manutenzione straordinaria strade e piste ciclabili	1.100.000	1.100.000	1.450.000
Manutenzione straordinaria ponti e opere d'arte minori	400.000	400.000	400.000
Manutenzione straordinaria fontane	95.000	95.000	60.000
Manutenzione straordinaria segnaletica e nuovi impianti	50.000	50.000	50.000
Manutenzione straordinaria semafori	50.000	50.000	50.000
Manutenzione straordinaria sicurvia e nuovi impianti	150.000	150.000	150.000
Interventi sui fabbricati del settore sociale	350.000	350.000	350.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Scuole Primarie e Secondarie (palestra Sanvitale)	400.000	750.000	550.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Scuole Materne (Cappotto Fantasia)	400.000	450.000	900.000
Interventi sui fabbricati del settore educativo - Nidi	200.000	450.000	150.000
Adeguamento normativo palasport e palestre	150.000	150.000	150.000
Interventi di adeguamento sismico scuola primaria Don Milani - consolidamento fondazioni	600.000		
Ristrutturazione Centro Civico Fognano per Materna Fognano		2.200.000	
TOTALE MANUTENZIONI STRAORDINARIE e NUOVI LAVORI	7.945.000	9.845.000	7.910.000

Assunzioni Conto Economico



Si elencano nelle tabelle seguenti, le principali assunzioni quantitative del Piano (euro x 1000):

Conto Economico	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
Ricavi per contributi in conto esercizio	9.050	9.050	9.050
Ricavi da reti idriche	2.205	2.205	2.205
Ricavi per pubblicità	200	200	200
Ricavi da canoni	ADE 650	600	550
	Infomobility (*) 1.527	1.528	1.523
Ammortamenti (aliquota media) (**)	8,0%	8,0%	8,0%
Dividendi IREN	1.400	1.400	1.400

(*) Il ricavo da canone di concessione verso Infomobility tiene conto della prospettata revisione del canone fisso e variabile previsto dal Contratto di servizio ed è calcolato sulla base delle previsioni di ricavi della gestione della sosta effettuato dalla stessa concessionaria.

(**) L'ammontare degli ammortamenti, a partire dal 2018, è calcolato tenendo altresì conto che alcuni interventi di natura straordinaria sul patrimonio edilizio e stradale del Comune di maggior rilevanza qualitativa – quali, a titolo d'esempio, i miglioramenti sismici, energetici e strutturali degli edifici scolastici e gli interventi strutturali degli attraversamenti stradali - saranno ammortizzati, attesa la natura e rilevanza dell'investimento, con l'aliquota del 3,03% in considerazione della maggiore vita utile stimata degli interventi.

Conto economico (euro x 1000)



Conto Economico	2020	2021	2022
Ricavi da autorizz. D'uso imp. Pubb (€ 75,00)	30	30	30
Ricavi da reti idriche	2.205	2.205	2.205
Ricavi da affitti attivi, concessioni, rimborsi	4.386	4.391	4.366
Rimborso ripristini manomis. demanio	950	1.000	1.100
Trasferimenti in conto esercizio	9.050	9.050	9.050
VALORE DELLA PRODUZIONE	16.621	16.676	16.751
Costi operativi	10.590	10.540	10.600
Costi del personale e di struttura	2.361	2.371	2.451
COSTI OPERATIVI	12.951	12.911	13.051
<i>Costi di Gestione (% su valore della Produzione)</i>	<i>78%</i>	<i>77%</i>	<i>78%</i>
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	3.670	3.765	3.700
<i>MOL (% Valore della Produzione)</i>	<i>22%</i>	<i>23%</i>	<i>22%</i>
Ammortamenti	4.078	4.167	4.205
Altri accantonamenti	0	0	0
EBIT	(408)	(402)	(505)
<i>EBIT (% Valore della Produzione)</i>	<i>-2%</i>	<i>-2%</i>	<i>-3%</i>
Gestione finanziaria	(903)	(848)	(794)
Proventi da partecipazioni	1.400	1.400	1.400
Gestione straordinaria	25	25	25
EBT	114	174	125
<i>EBT (% Valore della Produzione)</i>	<i>1%</i>	<i>1%</i>	<i>1%</i>
Imposte	(40)	(40)	(40)
RISULTATO D'ESERCIZIO	74	134	85

Stato patrimoniale (euro x 1000)



Stato Patrimoniale	2020	2021	2022
Crediti verso il Comune di Parma	5.550	5.000	5.000
Crediti verso clienti	7.071	6.046	5.041
Crediti verso altri	5.858	5.858	5.858
(Debiti verso il Comune di Parma)	(1.000)	(1.000)	(1.000)
(Debiti di fornitura corrente)	(4.114)	(2.392)	(883)
CIRCOLANTE COMMERCIALE	13.365	13.513	14.016
Altre attività e passività nette	4.805	4.305	3.805
Rimanenze immobili	1.081	1.081	1.081
CIRCOLANTE NETTO	19.251	18.898	18.902
Immobilizzazioni finanziarie	19.258	19.258	19.258
Immobilizzazioni nette	84.892	90.570	94.275
TOTALE CAPITALE FISSO	104.150	109.828	113.533
Fondi	4.528	4.528	4.528
TOTALE CAPITALE INVESTITO NETTO	118.874	124.199	127.907
Scoperto c/c (Liquidità)	(7.998)	(5.729)	(4.978)
Debiti a lungo (compresi mutui bancari e debito verso Il Comune)	25.513	23.435	21.307
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	17.515	17.706	16.329
Capitale Sociale e riserve	101.285	106.358	111.493
Risultato d'esercizio	74	134	85
PATRIMONIO NETTO	101.358	106.493	111.578
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	118.874	124.199	127.907

Rendiconto finanziario



Rendiconto finanziario	2020	2021	2022
Utile (perdita) netta dell'esercizio	74	134	85
+Ammortamenti	4.078	4.167	4.205
Variazione Circolante commerciale	891	(147)	(503)
Variazione Netta altri crediti e debiti	0	500	500
-Investimenti netti	(7.945)	(9.845)	(7.910)
-Variazione TFR e altri Fondi	0	0	0
Liquidità generata dalla gestione reddituale	(2.902)	(5.191)	(3.623)
Variazione debiti a lungo (compresi mutui bancari)	(2.029)	(2.078)	(2.128)
Aumento capitale	5.000	5.000	5.000
Flusso di cassa complessivo	68	(2.268)	(751)
Disponibilità liquide anno precedente	7.929	7.997	5.729
Disponibilità liquide finali	7.997	5.729	4.977