

BILANCIO ANNUALE 2018

RELAZIONE

Cesenatico Servizi srl

CESENATICO SERVIZI

Sede legale: Via Magellano n. 8 Cesenatico (FC)

Capitale Sociale euro 575.520 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Forlì – Cesena al n. 03938490400

Iscritta al R.E.A. di Forlì – Cesena al n. 322891

Codice Fiscale e Partita I.V.A. 03938490400

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente

Consigliere

Consigliere

Jacopo Agostini

Sandro Brandolini

Lorena Della Motta

COLLEGIO SINDACALE

Presidente

Sindaci effettivi

Franco Santarelli

Ester Castagnoli

Enrico Brunazzi

Signori Soci,

la presente relazione è stata elaborata al fine di fornire elementi e dettagli aggiuntivi al bilancio 2018, rispetto a quanto indicato nel bilancio stesso e in nota integrativa. Si ricorda, infatti, che il bilancio 2018 è stato elaborato in forma semplificata.

Si fa presente che la società si è avvalsa della clausola statutaria prevista all'art. 23.2, ed ai sensi dell'art. 2364, comma 2 del codice civile, per il differimento del termine di approvazione del bilancio a 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio. Il ricorso al maggior termine di 180 giorni si è ritenuto opportuno per le novità in materia informativa da rendere in nota integrativa nel caso di beni ricevuti dalla P.A., di cui all'art.1, commi da 125 a 129 della Legge 4/8/2017 n. 124 e dall'avvio della fatturazione elettronica che ha comportato l'impiego di diverso tempo da parte dell'ufficio amministrativo nella risoluzione delle problematiche collegate.

La sintesi che verrà espressa tiene conto dell'andamento gestionale ed evidenzia i ricavi maturati, i costi sostenuti ed i risultati conseguiti per ogni servizio gestito dalla Società.

1. ATTIVITÀ DEGLI ORGANI SOCIETARI

Assemblee dei Soci

Nel corso del 2018 si è riunita quattro volte l'Assemblea ordinaria dei soci e due volte l'Assemblea Straordinaria dei soci, in data 12.02.2018 per stipulare l'atto di fusione per incorporazione della società Vena srl nella società Cesenatico Servizi, ed in data 3.09.2018 per l'adozione del nuovo statuto adeguato alle esigenze societarie.

Attività del Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione, nell'anno 2018, si è riunito per n. 9 sedute.

Riunioni CdA	Ora	Luogo
22 Gennaio	18,00	Sede Società
21 Febbaio	17,00	Sede Società
29 Marzo	15,00	Sede Società
27 Aprile	15,00	Sede Società
31 Maggio	17,00	Sede Società
30 Luglio	17,00	Sede Società
07 Agosto	17,30	Sede Società
08 Ottobre	16,00	Sede Società
21 Dicembre	15,00	Sede Società

2. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL PERIODO

- Fusione per incorporazione della Società Vena srl

Nell'anno 2017 è stata avviata l'operazione di fusione per incorporazione della società Vena s.r.l. (interamente posseduta) nella società Cesenatico Servizi s.r.l. La Vena srl prevedeva quale oggetto sociale la compravendita e la locazione di beni immobili, l'operazione si è perfezionata in data 12 febbraio 2018 mediante stipula dell'atto di fusione presso il notaio Marco Gori. Cesenatico Servizi srl è subentrata di diritto, per effetto della fusione, in tutto il patrimonio attivo e passivo della società Vena srl, proseguendo in tutti i suoi rapporti anteriori alla fusione. Gli effetti civili e fiscali e le imputazioni contabili della fusione hanno avuto efficacia dal 01.01.2017.

- Variazione componente collegio Sindacale

All'inizio dell'anno, in seguito alle dimissioni di un componente del Collegio Sindacale si è provveduto alla sostituzione dello stesso con il passaggio della Dott.ssa Ester

Castagnoli da membro supplente a Sindaco Effettivo con effetto dal 22.01.2018.

- **Stipula contratto manutenzione Edifici Comunali e aree di pertinenza**

In data 08.6.18 è stato sottoscritto il nuovo contratto relativo ai servizi manutentivi degli edifici comunali e aree di pertinenza per anni 10.

Rispetto al precedente contratto sono aumentati da 53 a 84 il numero degli edifici facenti parte del patrimonio immobiliare in gestione a Cesenatico Servizi srl, è stata affidata alla società la anche la manutenzione delle linee telefoniche.

- **Modifica statuto**

In seguito all'integrazione documentale e le osservazioni dell'Anac nei confronti del Socio unico Comune di Cesenatico, lo statuto di Cesenatico Servizi srl è stato modificato introducendo uno specifico articolo il 4.1 riguardante il "controllo analogo". Inoltre è stato eliminato l'art. 3 che prevedeva l'esecuzione di selezione ad evidenza pubblica per la scelta del socio privato operativo e l'art. 10 relativo all'alienazione parziale della quota.

- **Comitato di indirizzo strategico e di controllo**

Nel corso del 2018, nell'ambito del regolamento delle attività di indirizzo e controllo sulle società partecipate è stato nominato dal Comune di Cesenatico un Comitato di indirizzo strategico e di controllo sulla Cesenatico Servizi srl composto da Sindaco, Assessore delegato alle partecipazioni comunali, consigliere comunale di minoranza con funzioni di riportare in seno alla società gli indirizzi politici e strategici del Comune traducendoli in linee guida generali per la pianificazione e la gestione delle attività societarie. Il Comitato, inoltre, controlla e sovrintende l'attuazione da parte del Consiglio di Amministrazione di indirizzi, obiettivi, priorità, piani delle società, esprimendo pareri su Budget e bilancio. Le funzioni e i compiti del comitato sono dettagliate nel regolamento delle attività di indirizzo e controllo sulle società partecipate approvato dal Consiglio Comunale del 23/10/2015.

- **Atto di transazione Comune di Cesenatico-Gesturist Cesenatico spa Cesenatico Servizi srl**

In data 10.12.18 è stato sottoscritto fra la Società, il Comune e Gesturist un accordo volto a chiudere in via transattiva i contenziosi e le partite di debito/credito fra i soggetti indicati. L'accordo, particolarmente complesso e dettagliato, prevede tutta una serie di condizioni che devono essere soddisfatte affinché si perfezioni in maniera definitiva.

E' previsto entro ottobre 2019 la stipula del Contratto definitivo tra Gesturist ed il Comune per la vendita dei magazzini ittici ed infine a maggio 2020 Gesturist dovrebbe liquidare a Cesenatico Servizi l'ultima rata a saldo programmata.

- **Contenziosi in essere tra Cesenatico Servizi srl e Gesturist Cesenatico spa**

Sono ancora pendenti contenziosi tra la Società e Gesturist Cesenatico spa derivanti dalla scissione, per i quali le parti hanno provveduto a scambiarsi reciprocamente gli atti di rinuncia che verranno depositati successivamente alla stipula del contratto definitivo di compravendita dei magazzini ittici.

3. ATTIVITÀ GESTITE NEL CORSO DEL 2018

3.1 SERVIZI MANUTENTIVI E GLOBAL SERVICE

L'area di attività specifica del settore servizi manutentivi e global service è relativa alla gestione e manutenzione di:

- aree di circolazione comunale;
- verde pubblico;
- edifici comunali;
- ex discarica (post-mortem) e caditoie;
- pubblicità ed altri servizi minori.

RICAVI E PROVENTI MANUTENZIONI E GESTIONE ANNO 2018

I principali ricavi della società relativi alle gestioni manutentive e dei servizi concessi, sono:

- Comune di Cesenatico per contratti di servizio di gestione ordinaria € 2.957.571,05 per contratti e servizi straordinari € 604.861,41, oltre ad un rimborso di €20.773,22 per le spese sostenute per le elezioni nazionali .
- Comune di .Cesenatico per gestione post-mortem presso Discarica € 26.250,00 e servizio caditoie € 10.964,47.
- Canoni derivati dalla locazione degli impianti pubblicitari nel Comune di Cesenatico per €59.959,27.
- L'importo di € 72.768,00 fatturato al Comune di Cesenatico per il rimborso del personale distaccato presso il servizio riscossione imposta pubblicità e affissioni e servizio riscossione tributi (tari) gestiti direttamente dal Comune.

Nell'ottica di non gravare sull'amministrazione, in caso di interventi non previsti dai contratti in essere, vengono riconosciuti alla società i soli costi per acquisti di beni e servizi esterni utilizzati, escludendo ogni addebito nelle rendicontazioni per la manodopera del personale interno alla Cesenatico Servizi. L'andamento economico relativo ai singoli settori è riportato di seguito.

3.1.1 SERVIZIO GESTIONE AREE DI CIRCOLAZIONE COMUNALI, DELLA SEGNALETICA STRADALE E DELLA MANUTENZIONE DELL'ARENILE (STRADE)

Il Contratto di servizio denominato "Strade" trasferisce a Cesenatico Servizi la gestione dei seguenti beni e servizi Comunali: manutenzione delle strade Comunali e vicinali di uso pubblico, delle aree pavimentate appartenenti al demanio ma concesse in uso al Comune, delle banchine del porto Canale, delle rotatorie, dei cordoli delle aiuole, dei viadotti, delle piazze, dei sottopassi carrabili, ciclabili e pedonali, della segnaletica stradale verticale ed orizzontale, dei segnalatori luminosi e semafori, l'assistenza con l'approntamento di segnaletica allo svolgimento delle manifestazioni organizzate o patrocinate dal Comune di Cesenatico, delle fontane pubbliche, dei bagni pubblici, la risagomatura e pulizia dei fossi laterali alle strade comunali, il riporto di stabilizzato nelle strade bianche e vicinali, il ripristino e sistemazione degli arredi stradali (panchine, cestini, fontanelle pubbliche), la riparazione di chiusini e tombini danneggiati, servizio di salvamento nelle spiagge libere, formazione e rimozione duna a protezione dell'abitato, il servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti per rimuovere le condizioni di pericolo, gli interventi di prevenzione e di ripristino delle condizioni di sicurezza disposti dall'autorità di protezione civile locale (emergenza neve, gelo, ripristino duna e ripascimenti a seguito di mareggiate, ecc.), e tutte le attività afferenti la manutenzione di zone di circolazione o parcheggio presenti all'interno del territorio comunale.

Tali attività si sostanziano in due tipologie: ordinaria e straordinaria. Con il termine *manutenzione ordinaria* si intendono tutte le prestazioni la cui frequenza in termini di attività è considerata ricorrente e da svolgersi con continuità. In tale categoria, a titolo esemplificativo, rientrano: l'eliminazione, con asfalto a freddo, di buche ed avvallamenti, la formazione di dune di sabbia sull'arenile a protezione dell'abitato, i rifacimenti periodici ed occasionali della segnaletica stradale, l'assistenza alle manifestazioni patrocinate dal Comune, l'attuazione di provvedimenti di autorizzazione a terzi per eseguire interventi a carico di aree comunali. Diversamente, le *prestazioni straordinarie*, sono attività inerenti nuove asfaltature, installazioni, ripristini e sostituzioni in numero eccedente a quanto stabilito contrattualmente. A titolo meramente esemplificativo possiamo ricondurre a questa tipologia: segnaletica verticale, quando vengono sostituiti o aggiunti più di 200 segnali verticali e relativi supporti all'anno, il trasporto di più di 5.000 mc di sabbia all'anno, le installazioni di nuovi bagni e la sostituzione integrale di quelli esistenti, il rifacimento integrale del manto di asfalto.

L'andamento economico dell'anno 2018 è il seguente:

Prospetto riepilogativo Strade

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Strade (ord + str)
Ricavi	1.037.765,34
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-37.794,47
Costi per servizi	-568.748,90
Costi personale	-337.956,37
Energie e Utenze	-8.462,87
Manutenzioni	-425,00
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	
Costo per automezzi	-18.722,87
Leasing mezzi	
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-147.936,89
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-881,45
TOTALE	- 83.163,48

Nel corso dell'anno 2018 il servizio strade ha avuto un risultato economico negativo, in quanto il patrimonio stradale da mantenere negli anni è aumentato mentre il corrispettivo ha subito diminuzioni .

La composizione dei ricavi pari a complessivi € 1.037.765,34 vede € 589.707,77 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre € 405.641,66 riguardano la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2018, € 42.415,91 per rimborso spese e oneri derivanti dall'elezioni nazionali e dal rimborso da privati per risarcimento danni provocati da terzi all'arredo urbano.

Si riporta di seguito una **descrizione delle principali attività ordinarie** condotte dal Direttore Tecnico, un Responsabile Operativo, 5 dipendenti fissi in organico fino a settembre , da ottobre 2018 n.4 in seguito al pensionamento di 1 capo squadra, ed il supporto di fornitori individuati ai sensi di legge:

- 2/3 unità del personale dipendente sono impegnate costantemente per le attività di chiusura buche, sistemazione pavimentazioni, risagomatura di banchine e fossi, riporto di stabilizzato nelle strade bianche, interventi di protezione civile ed emergenza, il costo sostenuto per l'acquisto di asfalto a freddo, stabilizzato, sale uso disgelo ed altri materiali vari è di €21.950,61;
- 2 unità del personale dipendente sono impegnate costantemente per le attività di:
 - installazione di segnaletica a seguito di Ordinanze di modifica della viabilità temporanea per manifestazioni e mercati, nel corso dell'anno 2018 le richieste sono state circa 125

- nella sostituzione dei cartelli stradali danneggiati e/o deteriorati, sono stati sostituiti circa 250 cartelli di segnaletica verticale di dimensioni varie, il costo sostenuto per l'acquisto della cartellonistica è di € 6.536,77;
 - interventi di chiusura strade di protezione civile.
- Per tutto l'anno 2018 il Direttore Tecnico e Responsabile Operativo hanno garantito la copertura di turni di reperibilità (n° 6 turni di durata pari a cinque giorni) e presidio delle porte vinciane (n.10 affiancamenti per un totale di 66 ore), in affiancamento al personale Comunale, senza oneri aggiuntivi per la Società e il Comune;
 - le spese sostenute per l'acquisto di attrezzatura minuta, utensileria, materiale edile e idraulico, dispositivi di protezione ad uso del servizio strade e segnaletica sono state pari a € 6.879,45;
 - è stato garantito il servizio di salvamento in corrispondenza delle spiagge libere del territorio Comunale, il servizio è stato affidato alla Cooperativa Stabilimenti balneari di Cesenatico per complessivi ml 938,50 di costa, al costo totale di € 75.561,82;
 - si è provveduto alla realizzazione e ripasso di segnaletica orizzontale del territorio: (passaggi pedonali, dare precedenza, scritte varie, ecc...), gli interventi sono stati realizzati da Asso srl di Vecchiazano di Forlì e Vis Mobility di Santa Sofia. Gli affidamenti sono avvenuti nel rispetto del nostro regolamento acquisti. La quota degli interventi eseguiti è stata di € 23.785,52;
 - Siamo intervenuti nei ripristini di due portali a bandiera incidentati, in Via Cesenatico e Viale Roma e sostituiti alcuni tratti delle barriere stradali danneggiate nelle vie ed incroci della città e del forese per un costo complessivo di € 7.293,22
 - è stato svolto il servizio di realizzazione e rimozione della duna a protezione dell'abitato, rispettivamente nei mesi di marzo/aprile ed ottobre, durante l'anno è stato garantito anche il pronto intervento per il ripristino della duna e gli interventi di ripascimento nel litorale cittadino, il costo totale € 30.175,75 a cui si aggiunge il lavoro svolto direttamente dal personale dipendente;
 - è stata effettuata la manutenzione di 27 fontanelle per il prelievo di acqua potabile, costo totale utenze acqua ed elettriche pari a € 7.477,26 al netto del lavoro svolto direttamente dal personale dipendente;
 - un onere importante è da attribuirsi alla polizza assicurativa per Responsabilità Civile Verso Terzi, di cui la società deve farsi carico contrattualmente, il cui importo, complessivo anche della spesa per il risarcimento danni a terzi sotto franchigia è di € 29.288,43.
 - in dotazione al personale di Cesenatico Servizi per il settore strade, segnaletica e spiagge ci sono complessivi n. 6 automezzi (escavatori, autoveicoli e macchine operatrici). Il costo complessivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi, tassa di possesso, ammonta a complessivi € 18.547,49.
 - anche per l'esercizio 2018 è stato confermato l'ingaggio preventivo con 9 terzisti per la rimozione della neve per una spesa di € 9.000,00, a cui si sono aggiunti € 8.352,00 per gli interventi effettuati a seguito della nevicata di fine febbraio, inizio marzo 2018;
 - Si sono resi necessari, anche in seguito alla nevicata di inizio anno e ghiaccio, conseguenti lavori di saldatura, levigatura e verniciatura dell'arredo urbano, ripristini a marciapiedi e cordoli, prestazioni di pulizia e spurgo per un totale di € 8.321,00.

Le prestazioni straordinarie sono state individuate di concerto con l'Amministrazione Comunale.

L'importo netto dei lavori straordinari contabilizzati nell'anno 2018 ammonta a € 405.641,66. Di seguito si riporta l'elenco degli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti nell'anno 2018:

Nel corso dell'anno 2018 sono stati appaltati a Ditta esterna, diretti e contabilizzati i lavori di manutenzione sedi viarie che hanno interessato:

A. la pavimentazione bituminosa (asfalti) nelle seguenti strade:

Viale Carducci tratti, Via Ferrara tratto Carducci/dei Mille, Via Bologna tratto Sintoni/Monti, Via Roma tratti, Via Trento sottopasso e rotonda Negrelli, Via Città Gemellate, Via Litorale marina, Via Arno, Piazza Macrelli e Via Po, Via Saltarelli tratto da Ticino al n. 64, Via Carlona tratti, Via Radicchiara tratti, Via Cannucceto tratti, Via Pavirana tratto da Vetreto, Via Vetreto tratto da via Pavirana, Via Campone Sala interna c/o banca BCC, Via Canale Bonificazione tratto da Chiesa verso rotonda Fenili, SS16 bretella di ingresso al centro da Rimini, Via Gaza, Via Cavour tratto rotonda Caboto, Via dei Pini, Via Tagliata tratto, Via Baldini, Via Marconi tratto.

B. la sistemazione della pavimentazione bituminosa (asfalti) nei seguenti marciapiedi/piste ciclabili:

- Marciapiede/pista ciclabile lato monte di Via Caboto da Via Doria a Via Matteucci
- Marciapiede Via don Minzoni lato scuole da parco a Via Selene
- Marciapiede lato Rimini di Via Michelangelo tratto Bernini/Brunelleschi

Le lavorazioni, sia per le strade che per i marciapiedi, si possono così sintetizzare: scarifica della pavimentazione esistente, bonifica del sottofondo e posa di nuova pavimentazione bituminosa (tappeto d'usura), messa in quota di chiusini e segnaletica orizzontale.

La spesa complessiva è stata pari a € 351.223,65.

Vista la situazione del manto stradale del parcheggio Largo San Giacomo che presentava avvallamenti e buche nella pavimentazione sono stati eseguiti lavori di sistemazione consistenti in: rimozione e riposizionamento della pavimentazione in betonelle, previa pulizia degli elementi prefabbricati e rifacimento del sottofondo e del piano di posa per mq1.090, per un costo complessivo di € 39.299,57.

Il personale interno ha realizzato un percorso di collegamento Giardini al Mare con Piazza Costa, lavori di sistemazione del piano di posa in sabbia e posa di plotte prefabbricate in ghiaia lavata per mq.40; nell'area Giardini al Mare è stata sistemata la pavimentazione deteriorata con rimozione e riposizionamento delle betonelle, rifacimento del sottofondo e del piano di posa per circa mq 245. Il lavoro ha comportato una spesa complessiva di 6.043,70 oltre alle ore del personale della Cesenatico Servizi non contabilizzate.

E' stato eseguito un intervento di sostituzione pannelli di chiusura dell'isola ecologica presso il mercato ittico di Cesenatico con una recinzione composta da telaio e lamiera in ferro zincato spessore 30/10 forata tonde ϕ 8, verniciata a polvere, sviluppo circa 40 mq, per un importo di €4.627,50.

Sono stati eseguiti i seguenti piccoli interventi:

- sistemazione fognatura bianca in via Euclide per una spesa di € 1.500,00;
- Fornitura e posa di leggio con targa commemorativa del murales del Pittore Walter Masotti in piazzetta delle Erbe, per una spesa di €650,00;
- Posa dei cartelli stradali indicanti “parcheeggi auto elettriche” per l'utilizzo delle colonnine elettriche di ricarica di veicoli elettrici, per un importo di € 136,50.

E' stata sviluppata internamente la Progettazione dei lavori di manutenzione straordinaria del marciapiede di Viale Carducci: lato mare da via Dante a Piazza Marconi, lato monte da Colonia Agip a Via Zara, è stato affidato all'esterno il solo rilievo piano altimetrico delle zone di intervento, per una spesa di € 2.160,74 .

3.1.2 SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE PUBBLICO

La gestione del servizio verde consiste nella manutenzione delle aree verdi ed in particolare nello sfalcio dell'erba dei parchi, delle aiuole e delle aree verdi site nel territorio del Comune, comprese le aree scolastiche nella formazione di aiuole con fiori ed essenze arbustive estive ed invernali, nell'innaffiamento di aiuole fiorite e alberate, nella messa a dimora di piante d'alto fusto, nella potatura degli alberi e delle siepi, nella derattizzazione, disinfestazione e trattamenti antiparassitari, oltre alla manutenzione delle attrezzature da gioco e degli arredi urbani collocati nelle aree verdi e delle fontane quali ad esempio quelle della fascia demaniale, la manutenzione degli impianti di irrigazione, il servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti per rimuovere le condizioni di pericolo, il rilascio di pareri in merito all'abbattimento e messa a dimora di piante in aree pubbliche e private, la progettazione e direzione lavori di opere a verde.

L'andamento economico dell'anno 2018 è il seguente:

Prospetto riepilogativo Verde

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Verde Pubblico (ord + str)
Ricavi	1.428.602,91
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-67.093,90
Costi per servizi	-238.889,73
Costi personale	-561.224,60
Energie e Utenze	-53.774,63
Manutenzioni	-9.495,01
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-8.674,80
Costo per automezzi	-26.275,91
Leasing mezzi	
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-278.357,23
Ammortamenti	-6.230,04
TOTALE	178.587,06

Il servizio verde ha avuto un risultato economico positivo. Anche in questo settore le attività straordinarie sono state fatturate per i soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati, escludendo dalla contabilità la manodopera del personale interno alla Cesenatico Servizi S.r.l.

La composizione dei ricavi pari a complessivi € 1.428.602,91 vede € 1.407.316,70 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre € 18.253,34 riguardano la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2018, € 3.031,00 dal rimborso da privati per risarcimento danni provocati da terzi all'arredo urbano.

Si riporta di seguito una **descrizione delle principali attività ordinarie** condotte dal Direttore Tecnico, un Responsabile operativo, 9 dipendenti fissi in organico il

supporto delle Cooperative Sociali con un numero variabile da 2 a 6 addetti e di fornitori individuati ai sensi di legge:

- i dipendenti sono stati organizzati in squadre di lavoro suddivise per zone omogenee di territorio (Centro, Ponente - Zadina, Forese, Valverde – Villamarina) e sono stati impegnati nello svolgimento delle attività di sfalcio dell'erba dei parchi, delle aiuole, delle banchine stradali e delle aree verdi site nel territorio del Comune, comprese le aree scolastiche, nella preparazione delle aiuole per la messa a dimora del fiorito estivo ed invernale, nell'innaffiamento di aiuole fiorite e alberate, nella potatura delle siepi, nella manutenzione delle attrezzature da gioco e degli arredi urbani collocati nelle aree verdi e delle fontane, nella manutenzione degli impianti di irrigazione; sono stati mantenuti complessivamente 1.150.550 mq di aree verdi di diverse tipologia, dando la priorità alla sistemazione di aree di particolare pregio quali i "giardini al mare";
- Le Cooperative sociali hanno svolto servizi di sfalcio erba affiancando un numero variabile da 2 a 6 addetti nel corso dell'anno, prestando 6.177,50 ore di lavoro, per un costo complessivo di € 103.656,08;
- Aziende fornitrici di servizi hanno operato lo sfalcio dei parchi di levante e ponente e delle banchine stradali , sfalcio erba e spollonature nel territorio per un costo complessivo di € 39.928,66, a causa dell'andamento climatico rispetto all'anno 2017 sono state destinate al servizio di sfalcio maggiori risorse per un importo di circa €20.000;
- Disinfestazioni: sono state svolte verifiche, aggiornamenti e mappatura nel territorio comunale delle esche murine, le postazioni dislocate nel territorio di mangiatoie per il controllo murine sono 25.
- Nei fossati e nei corsi d'acqua sono stati utilizzati periodicamente antilarvali a base di Bacillus thuringiensis israelensis contro le larve di specie quali Culex pipiens, Aedes caspius, Aedesa vexans, Anopheles spp. Tale attività è stata effettuata con impiego di automezzo gommato provvisto di lancia erogatrice, con l'ausilio del personale specializzato della cooperativa sociale CILS di Cesena per un importo complessivo di € 3.948,75;
- Sono state svolte tutte attività riguardanti la lotta biologica contro la zanzara tigre anno 2018: In ottemperanza alle direttive AUSL, da maggio a ottobre, il personale della Società ha effettuato trattamenti antilarvali nelle caditoie stradali, tombini fognari e negli eventuali ristagni d'acqua. Le attività di lotta alle zanzare fanno riferimento alle metodologie indicate nel piano regionale di lotta ad Aedes albopictus. Sono stati attuati n. 7 trattamenti antilarvali ai circa 10.000 tombini stradali, con impiego di prodotti a base di Proxilar. Periodicamente, con il supporto dell'entomologa, sono state attuate verifiche dell'efficacia e della persistenza dei principi attivi impiegati. I costi sostenuti per acquisto prodotti antilarvali, controlli e verifiche, ammontano a € 7.953,20 a cui si aggiunge il lavoro svolto dal personale dipendente;
- E' stato svolto un trattamento adulticida prima della apertura delle scuole, nel mese di settembre e trattamenti adulticida rispettivamente nei parchi di ponente e levante per €1.286,00;
- Sono stati eseguiti servizi di manutenzione su impianti e arredi presenti nelle aree verdi (irrigazioni, pavimentazioni, giochi), pulizia, asportazioni radici e smaltimenti per un importo di € 16.288,20;
- Sono stati eseguiti interventi di potatura di contenimento esemplari arborei a chioma espansa nelle vie pubbliche svolti dal personale di Cesenatico Servizi (478 alberature di seguito elencate) ed una parte affidati ad una ditta esterna (375 alberature di seguito elencate). Il costo a consuntivo dell'appalto è stato di € 30.000,00 a cui si sono aggiunte le prestazioni eseguite direttamente dal

nostro personale interno, tutti i costi sostenuti, canone noleggio di una ulteriore piattaforma, segnaletica di cantiere, carburante, attrezzature e mezzi, manodopera, necessari allo svolgimento delle prestazioni hanno trovato copertura nei corrispettivi ordinari, senza alcun rimborso dei costi da parte del Comune;

- In seguito alle verifiche e controlli periodici sullo stato delle attrezzature ludiche presso i giardini al mare si è provveduto alla manutenzione e riparazione del parco giochi e arredi danneggiati anche in conseguenza agli atti vandalici a cui è soggetta l'area , per una spesa complessiva di €23.650,00;
- le spese per l'acquisto di materiale, attrezzatura minuta ed utensileria utilizzata in amministrazione diretta dal personale di Cesenatico Servizi per la manutenzione di attrezzature ludiche, irrigazioni, fornitura di essenze, materiale per interventi di ripristino ammontano ad € 7.102,56 a cui si aggiungono € 5.977,53 per l'acquisto di carburante e combustibile per le attrezzature, € 3.267,05 per dispositivi di protezione e sicurezza ed € 3.320,00 per l'acquisto di complementi di arredo quali panchine e cestini;
- è stata effettuata la manutenzione e programmazione degli 82 impianti di irrigazione presenti nelle aree verdi, costo totale utenze acqua ed elettriche pari a € 52.761,52, a cui si aggiunge il lavoro svolto direttamente dal personale dipendente;
- per il fiorito estivo sono state acquistate e messe a dimora complessivamente 16.582 piantine in ordinaria manutenzione nelle principali rotonde, piazze ed aiuole stradali, n. 5.700 piantine per fiorito invernale costo complessivo pari a € 30.278,53;
- le manutenzioni ed i ricambi delle attrezzature in uso alle squadre del verde (decespugliatori, motoseghe, tagliaerba, trattorini) ammontano ad €9.091,80;
- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio verde è composto da complessivi 9 unità tra autoveicoli e macchine operatrici. Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi €24.496,20;
- la quota imputata per la polizza assicurativa di Responsabilità Civile Verso Terzi, di cui la Società deve farsi carico contrattualmente, comprensiva anche della spesa sostenuta per risarcimenti danni ammonta ad € 8.006,47. Nell'esercizio 2018;
- sono stati rilasciati pareri su richieste di abbattimenti di alberature private e pubbliche.

Di seguito elenco delle vie ed aree verdi interessate agli interventi di potature e abbattimenti alberature pubbliche svolte nel 2018:

	Potature eseguite dal personale Cesenatico Servizi				
1	Via Don Minzoni	pinus pinea	da 12 a 16 mt	n.	18
2	Via Carducci (da Via Milano a Via Venezia)	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n.	11
3	Via Mazzini (da Via Cavour a Via dei Pini)	pinus pinea	da 12 a 16 mt	n.	102
4	Via Saffi (zona mercato)	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n.	2
5	Via Gaza	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n.	1
6	Via Etna	Acero	da 6 a 12 mt	n.	1
7	Via Gobetti	Acero	da 6 a 12 mt	n.	1
8	Via Reno	Acero	da 6 a 12 mt	n.	1
9	Via Colombo	Platani	da 12 a 16 mt	n.	7
10	Via dei Mille da Via Venezia a Via Zara	Platani	da 12 a 16 mt	n.	45
11	Via Brunelleschi	Platani	da 12 a 16 mt	n.	34
12	Via Reno	Platani	da 12 a 16 mt	n	1
13	Via Pitagora 2/4	Platani	da 12 a 16 mt	n	3
14	Parchino di Via Caboto - Ricci motori marini	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n	22
15	Aree verdi di Via Torino	aceri	da 6 a 12 mt	n	34
16	Parco Via Abba G. Via Torino	Frassini	da 6 a 12 mt	n	7
17	Piazza Matteotti (rimonda)	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n	35
18	Via del Fortino (rimonda e contenimento)	Platani	da 12 a 16 mt	n	47
19	Via Sanita' Marittima	tilia sp.	da 6 a 12 mt	n	12
20	Viale A. Oriani	Platani	da 12 a 16 mt	n	37
21	Viale Leonardo da Vinci	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n	44
22	Via Sacchetti	ippocastano	da 12 a 16 mt	n	1
23	Villa Romagnoli Sala	sophora japonica	da 12 a 16 mt	n	1
24	Viale G. Carducci (previa SIM)	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n	1
	Totale				468

	Potature eseguite da ditta esterna				
25	Via Arcangeli	Platani	da 12 a 16 mt	n	61
26	Viale Vincenzo Monti	Platani	da 12 a 16 mt	n	86
27	Viale XXV Luglio	Platani	da 12 a 16 mt	n	150
28	Piazza Manzelli (alleggerimento)	pinus pinea	da 12 a 16 mt	n	14
29	Via Carducci da Zara a Venezia	Platani	da 16 a 24 mt	n.	18
30	Via Carducci da Zara a Venezia	Platani	da 12 a 16 mt	n.	15
31	Via Travisani	Platani	da 12 a 16 mt	n	29
32	Via Travisani	acero negundo	da 6 a 12 m	n	2
	Totale				375

Abbattimenti eseguiti dalla Cesenatico Servizi				
Pineta Zadina	pinus pinea	da 12 a 16 mt	n.	2
Pineta Zadina	pinus pinaster	da 12 a 16 mt	n.	5
Via Carducci civ 268-300	pinus pinea	da 6 a 12 mt	n.	2
Via Michelangelo incrocio Brunelleschi	Platani	da 12 a 16 mt	n.	1
Via Pitagora 4	Platani	da 12 a 16 mt	n.	1
Via Savio 7	acero negundo	da 6 a 12 m	n	1
Via Vespucci (di fronte Via da Recco)	acero negundo	da 6 a 12 m	n	1
Via Galilei (da Cartesio a Via Talete)	acero negundo	da 6 a 12 m	n	1
Via de Amicis 48	acero negundo	da 6 a 12 m	n	1
Totale				15

L'importo netto dei lavori straordinari contabilizzati nell'anno 2018 ammonta a € 18.253,34 ed è riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; le ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l. non sono state richieste a rimborso al Comune, pertanto non contabilizzate e fatturate.

Le prestazioni straordinarie, tenuto conto delle limitate risorse del bilancio Comunale, sono state ridotte ai soli interventi urgenti individuati di concerto con gli uffici preposti.

Di seguito si riporta l'elenco degli interventi di **manutenzione straordinaria** eseguiti nell'anno 2018:

Piantumazioni sostitutive e irrigazione Piazza Costa

Il costo sostenuto nell'anno è stato di € 13.255,34. I lavori riguardano la messa a dimora delle alberature sostitutive di quelle abbattute sopraelencate: 7 esemplari di Pinus pinea in zolla, con circonferenza 16/18cm; 4 esemplari di Pinus pinea in vaso, con circonferenza 20/25cm; 4 esemplari di Fraxinus excelsior in zolla, con circonferenza 16/18cm. La preparazione ai lavori ha richiesto la trivellazione delle ceppaie con assistenza dell'escavatore. Inoltre è stato ripristinato l'impianto di irrigazione in Piazza Andrea Costa mediante scavi e reinterri, sostituzione di linee usurate e ripristino degli irrigatori rotti e mancanti.

Economie piantumazioni 4 pini Piazza Ciceruacchio

Con le somme in economia sono state eseguite le prove statiche (SIM) in alcuni pini di Viale Carducci e sono state eseguite le analisi chimiche del terreno dove sono state posizionate le piante di pino di piazza Ciceruacchio.

Il costo è stato pari a € 2.601.

Verifica stato di pericolo pini circolo tennis Via Magellano

E' stata eseguita da tecnici abilitati la VTA dei sei pini e la prova di trazione statica (SIM) di un pino. Il costo è stato pari a € 867,00.

Realizzazione recinzione c/o scuola elementare Via Torino

Realizzazione di una nuova recinzione all'esterno del fabbricato per consentire agli utenti degli immobili dati in uso, l'ingresso autonomo dall'area cortilizia esterna in uso dalla Croce Rossa. Il lavoro è stato eseguito in parte con affidamento di incarico esterno ed in parte dal personale interno della società. il costo è stato pari a € 1.530 riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati, al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l..

3.1.3 SERVIZIO GESTIONE MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI COMUNALI E AREE DI PERTINENZA

La gestione del servizio manutenzione edifici comunali prevede la gestione e la manutenzione degli edifici di proprietà del Comune e delle relative pertinenze (circa 85 unità), in particolare la gestione prevede lo svolgimento di attività di manutenzione riguardante sinteticamente i seguenti elementi: ripristini di strutture murarie, rivestimenti e pavimentazioni interni ed esterni, recinzioni, tetti, tinteggiature interne ed esterne, infissi, cancelli, porte e pareti mobili attrezzate, impianti idrotermosanitari, impianti elettrici e di messa a terra, soccorritore, fognature, rete gas, sistemi antincendio e presidi, impianti televisivi, linee telefoniche interne, impianti parafulmine impianti di allarme e sorveglianza, impianti di rilevazione incendi , impianti di irrigazione di aree di pertinenza degli edifici, impianti di climatizzazione invernale ed estiva, gestione calore di tutti gli edifici, ascensori e montacarichi, e servo scala e tenuta dei relativi titoli autorizzativi , degli apparecchi igienizzanti di servizi igienici, pulizia di tutti gli edifici, allestimento e manutenzione teatro all'aperto, allestimento seggi in occasione di consultazioni elettorali, arredi interni e facchinaggio interno, area di pertinenza degli edifici, area mercato settimanale e relativi impianti, disinfestazione interna ed esterna edifici scolastici esclusi centri di cottura, piccola falegnameria negli arredi presenti, manutenzione ricollocazione arredi compresi i traslochi, tenuta dei fascicoli abilitativi ed autorizzativi.

E' garantito inoltre un servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti in caso di attivazione di impianti antincendio e/o di allarme, di allagamenti, di blocco del riscaldamento, di blocco ascensori, di rottura vetri, di fughe di gas, di guasti alle finestre e comunque in ogni caso si prefigurino disservizi e/o per rimuovere condizioni di pericolo.

La tipologia di servizi affidati riguardano la manutenzione ordinaria così come definita dall'art.1 comma1 lettera a) del DPR 380/2001

Le attività preordinate al servizio pubblico di manutenzione ordinaria degli edifici comunali sono funzionali, mediante interventi programmati e riparativi o periodici, o derivanti da sopralluoghi, a mantenere i beni in uno stato tale da consentirne l'impiego in conformità alle specifiche destinazioni.

Le manutenzioni ordinarie svolte dalla Cesenatico Servizi, pertanto, si distinguono in: manutenzione riparativa aperiodica, necessaria a rimettere in pristino la funzionalità di un elemento, in conseguenza di avarie, rotture o anomalie di qualunque natura; manutenzione programmata periodica, necessaria a prevenire e/o rimuovere qualunque causa, deficienza o impedimento capace di pregiudicare il corretto funzionamento ed uso degli impianti e degli edifici e preservare gli stessi in condizioni ottimali;

L'andamento economico dell'anno 2018 è il seguente:

Prospetto riepilogativo manutenzione edifici

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Global Service (ord + str)
Ricavi	1.141.513,14
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-24.734,64
Costi per servizi	-505.571,76
Costi personale	-285.744,01
Energie e Utenze	-193.933,44
Manutenzioni	
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-11.177,00
Costo per automezzi	-6.324,67
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-183.379,57
Ammortamenti	-525,19
TOTALE	-69.877,14

Nel corso dell'anno 2018 il servizio di manutenzione edifici ha avuto un risultato economico negativo, sia per effetto dell'entrata in vigore, a partire da giugno, del nuovo contratto stipulato tra la Società e l'Ente, che prevede ulteriori edifici da mantenere e maggiori oneri a carico della Società, sia per effetto degli aumenti del costo delle utenze.

Il nuovo contratto stipulato prevede che:

- il Comune si impegna ad iscrivere a bilancio le somme necessarie per il funzionamento della Società in relazione al servizio da erogare, in particolar modo quelle comprendenti le spese per personale e per i contratti stipulati dalla Società medesima ed aventi validità pluriennale.
- Il Comune, tenuto conto dell'aumentato numero di edifici oggetto delle prestazioni richieste e dell'ampliamento delle attività da espletare, si impegna a verificare per i primi due esercizi di attuazione del nuovo contratto gli importi assegnati e ad intervenire tempestivamente adeguando il corrispettivo, qualora le risorse a disposizione risultino insufficienti rispetto agli obblighi in capo alla società.

Anche in questo settore le attività straordinarie sono state fatturate per i soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati, escludendo dalla contabilità la manodopera del personale interno alla Cesenatico Servizi S.r.l.

La composizione dei ricavi pari a complessivi € 1.141.513,14 registra € 960.546,73 relativi al contratto di manutenzione ordinaria, mentre € 180.966,41 sono relativi ai lavori straordinari realizzati nel corso del 2018.

Le voci di costo più significative sono le seguenti:

- il costo per le utenze della gestione calore, comprensivo di fornitura gas naturale e gestione telecontrollo, telegestione e manutenzione impianti e terzo responsabile, pari a € 234.817,89 è pari al 24% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria; rispetto al 2017 si rileva un aumento del costo di € 29.343,00 derivante dalla maggiore spesa per il combustibile e per interventi di manutenzione di impianti termici e condizionamento;

- il costo per il servizio di pulizia degli edifici è pari a € 139.179,00 , pari al 14% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria, il servizio è svolto dalle Cooperative Sociali per € 136.969,00 e riguarda i seguenti edifici Comunali:

- nuovi uffici Urbanistica;
- sede comunale via Marino Moretti;
- sede anagrafe, servizi demografici e sociali via Saffi;
- sede biblioteca comunale via L. da Vinci;
- casa Marino Moretti;
- sede Teatro comunale;
- palestra via Caboto;
- palestra Scuola Media n. 1;
- palestra di Sala;
- uffici Scuola c/o ex casa di riposo via Armellini;
- archivio comunale di via Saffi;
- sede Museo Marineria;
- galleria comunale in via Anita Garibaldi;
- Stazione ferroviaria;
- Farmacia Comunale;
- Palazzo del Turismo;
- Polizia Municipale ;
- Appartamento Polizia di Stato e uffici;
- Chiosco informazioni turistiche di Valverde.

L'Associazione A.S.D Bakia ha effettuato le pulizie presso i servizi igienici ad uso del mercato settimanale allo stadio per una spesa di € 2.210,04.

Si riporta di seguito una **descrizione delle principali attività ordinarie** condotte dal Direttore Tecnico e 3 dipendenti fissi in organico e di Ditte esterne individuate ai sensi di legge:

- 3 unità del personale dipendente: un idraulico, un elettricista, un manutentore impiegati costantemente per la manutenzione di impianti elettrici e idrosanitari, facchinaggio, manutenzione di infissi e arredi svolgono prestazioni sia su richiesta che programmate;
- le spese per l'acquisto di materiale utilizzato in amministrazione diretta dal personale di Cesenatico Servizi per la manutenzione degli impianti elettrici, idraulici, infissi, arredi, edili ammonta ad € 21.094,00 comprensivo di dispositivi di protezione e sicurezza;
- ditte specializzate e qualificate, individuate ai sensi di legge, hanno svolto i servizi di manutenzione degli ascensori e montacarichi, impianti di allarme e manutenzione presidi e dispositivi antincendio, servizi di manutenzione ordinaria relativa ad interventi di risanamento e imbiancatura pareti, ripristini edili, pulizia spurgo rete fognaria riparazione di impianti elettrici e termoidraulici, opere da falegname e infissi e saldature e verifiche periodiche dagli enti autorizzati, costo sostenuto € 148.093,00;
- per l'allestimento del teatro all'aperto di largo Cappuccini, finalizzata allo svolgimento della rassegna Ribalta Marea, la società ha sostenuto la spesa di € 11.407,18 per le attività di montaggio e smontaggio palco e sedute,

sostituzioni pianali del palco, sistemazione impianti, affidamento incarichi per preparazione della documentazione necessaria alla convocazione della Commissione Comunale di pubblico spettacolo, restano escluse dal costo le attività prestate dal personale interno;

- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio edifici è composto da complessivi 3 autoveicoli. Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi € 6.325,00;
- la quota imputata relativa alla polizza assicurativa per Responsabilità Civile Verso Terzi, di cui la Società deve farsi carico contrattualmente, ammonta ad € 1.865,00;

Hanno trovato copertura nei corrispettivi ordinari, senza alcun rimborso dei costi da parte del Comune, gli interventi di manutenzione delle coperture degli edifici (elementare Alberti, polizia di Stato, Municipio, asilo nido piccolo mare) per i quali la società ha sostenuto un costo di **€ 17.106,65**, riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l

Gli interventi incrementativi e di valorizzazione del patrimonio edilizio e delle relative aree di pertinenza finanziate dall'Ente tenuto conto delle limitate risorse del bilancio Comunale, sono state ridotte ai soli interventi urgenti individuati di concerto con gli uffici preposti, **l'importo finanziato dall'Ente per l'anno 2018 è stato di € 180.966,41**, di seguito se ne riporta una breve descrizione:

Interventi necessari per l'ottenimento del Certificato di prevenzione incendi presso la scuola Dante Arfelli di Via Torino:

Nell'anno 2018 sono stati ultimati gli ultimi lavori iniziati nell'anno 2017 per l'ottenimento del certificato di Prevenzione Incendi presso la scuola Media Dante Arfelli, il costo per perfezionamento pratica di rilascio CPI e realizzazione griglie aereazione è di € 2.193,30;

Manutenzioni straordinarie impianti sportivi:

Con l'ausilio di personale interno e ditte esterne abbiamo provveduto all'esecuzione di manutenzione straordinaria nei seguenti impianti sportivi per un importo complessivo di € 48.576,52 :

- **Campo di Calcio di Boschetto**

E' stato realizzato un nuovo pozzo artesiano di diametro 230 mm con posa in colonna di tubazioni in acciaio zincato diametro 180 mm, profondità di perforazione realizzata 98 ml, posa in colonna di tubazioni compreso lo spurgo del pozzo mediante aria compressa fino alla fuoriuscita di acqua chiara, fornitura e posa di filtro, impianto di emungimento, pompa sommersa e quadro elettrico;

- **Palestra Bagnarola**

La copertura alta è stata interessata da un intervento di ripristino della guaina nel perimetro della copertura al fine di eliminare le infiltrazioni laterali (sviluppo ml 223), sono stati riparati alcuni giunti staccati sono stati posati dei bocchettoni in rame per creare quattro troppi pieni di sicurezza.

Nella parte bassa è stata svolta la posa in sommità di due file di listelli di abete per fissare la guaina e bloccarne lo scivolamento verso il basso, la guaina è stata fissata con tasselli ricoperti da porzioni di guaina per garantirne la tenuta,

è stato operato il rifacimento di mq 450 di guaina elastometrica da mm 4, il tutto completo di scossaline e di vernice di protezione. Nella parte bassa è stata eliminata l'attuale gronda interna e realizzata una gronda esterna in alluminio completa di collegamenti ai pluviali esistenti e della necessaria modifica di pendenze e raccordi;

- **Interventi per ottenimento CPI pistino di atletica di via Torino**
Fornitura e posa di Infissi di alluminio ad un'anta e redazione valutazione del rischio da scariche atmosferiche, adeguamento impianto elettrico, sostituzione serranda tagliafuoco e coibentazione canali;
- **Campo di Calcio Madonnina**
Potatura e asportazione sterpaglie della siepe di confine ;
- **Palapeep**
Sostituzione ricambi pompa

Ripristini vari per riconsegna locali colonia erminia

Con l'ausilio di personale interno e ditte esterne abbiamo provveduto all'esecuzione dei ripristini vari per la riconsegna alla Provincia di Trento dei locali precedentemente adibiti a colonia Erminia, in utilizzo alla scuola elementare 2 agosto 1849, effettuando i seguenti interventi:

- Tinteggiatura interna a "ritocco" di pareti e soffitti, eseguita mediante applicazione di pittura traspirante semilavabile dello stesso colore dell'esistente mq 2316;
- Ricopritura di stucco veneziano nell'atrio e tromba delle scale, mediante stesura di due mani di fondo strutturale aggrappante, successiva, tinteggiatura con 3 mani di tinta lavabile a spugna smaltata mq 513;
- Verniciatura e ripristini di porte, infissi e mobiletti,;
- smontaggio e rimontaggio parete attrezzata esistente;
- pulizia a fondo di servizi igienici, docce, pavimenti, vetri e infissi, termosifoni, porte, scale su tutto l'edificio;
- sostituzione lavelli, flessibili docce, coperchi wc, portarotoli, valvole, rubinetti, portasaponi e materiale vario danneggiato;
- richiesta CPI (relazione tecnica, elaborato grafico, ecc..) per ripristino cambio destinazione fabbricato da Scuola a colonia.

Il costo sostenuto è di € 25.604,28 riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l..

Acquisizione certificazioni preordinate all'agibilità di struttura sportiva e misure attuative per l'apertura del centro tennis Abba

In seguito alla decisione assunta dall' Ente di affidare la gestione temporanea del centro tennis di via abba per la stagione estiva 2018 all'Associazione seconda classificata in via di urgenza , dopo un sopralluogo congiunto sono stati individuati gli interventi strettamente indispensabili per permettere l'attività sportiva in sicurezza.

Si è provveduto con ditte esterne e personale della Cesenatico Servizi al ripristino della funzionalità dei campi da tennis effettuando i seguenti interventi:

- Ottenimento certificazioni elettriche (DIRI) e verifica di protezione da scariche atmosferiche;

- Ottenimento certificazioni impiantistiche (Certificazione rete gas metano di cucina e centrale termica, Certificazione rete idrica palazzina tennis con rete acqua calda sanitaria e acqua fredda sanitaria, Certificazione impianto di riscaldamento a radiatori della palazzina, Certificazione rete gas metano per il riscaldamento con generatore ad aria a scambio diretto della struttura pressostatica a copertura dei campi da tennis);
- Accatastamento della palazzina;
- Richiesta di autorizzazione allo scarico in pubblica fognatura;
- certificazione abbattimento barriere architettoniche;
- Piani di evacuazione;
- Tinteggiatura locali interni e riprese esterne;
- ripristino rotture guaina manto di copertura, pulizia grondaie e copertura compreso smaltimento;
- ripristino illuminazione campi, esterna e interna, installazione n° 2 lampade di emergenza;
- sistemazione pavimentazione betonella zona tettoia e cortile esterno, rimozione tetto in paglia e canne, formazione scivoli interni e esterni per barriere architettoniche, compreso smaltimento materiali;
- sfalcio erba e potatura cespugli;
- manutenzione caldaia, autoespurgo e pulizie;
- ricarica estintori, , sistemazione veranda scorrevole, , sistemazione impianto idrico e verifica tenuta gas tubazioni, , sistemazione palo e recinzione esterna campi.

Il costo sostenuto è di € 21.663,19 riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l..

Installazione sistema di allarme e condizionatori presso gli uffici in uso alla Direzione Didattica di via della Repubblica

Con ditte esterne e personale della Cesenatico Servizi si è provveduto a effettuare i seguenti interventi riguardanti i locali in uso alla direzione didattica siti in Via della Repubblica:

- fornitura e posa di impianto di allarme composto da centrale ad 8 zone completa di programmatore orario, tastiera alfanumerica , sirena autoalimentata e 8 sensori di presenza completo di canalizzazioni e combinatore telefonico oltre a 2 telecomandi aggiuntivi;
- fornitura e posa di n.3 condizionatori mono split inverter in pompa di calore 9000 btu, n. 1 dual split inverter in pompa di calore 18.000 btu presso direzione didattica;
- n.1 mono split inverter in pompa di calore 9000 btu presso polizia municipale; e ni.1 condizionatore tipo mono split inverter in pompa di calore 12.000 btu presso protezione civile.

Il costo sostenuto è di € 7.114,00 riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l..

Installazione condizionatori uffici segreteria scuola media Dante Arfelli

Con ditte esterne e personale della Cesenatico Servizi si è provveduto a effettuare i seguenti interventi riguardanti i locali segreteria della scuola media Dante Arfelli:

- installazione di n. 4 condizionatori tipo mono split inverter in pompa di calore 12.000 btu;
- fornitura e posa di rete elettrosaldata zincata e plastificata, di protezione delle macchine esterne, sostenuta da pali tondi su marciapiede.

Il costo sostenuto è di € 3.307,52 riferito ai soli costi dovuti a forniture per acquisti di beni o servizi esterni utilizzati; al netto delle ore del personale della Cesenatico Servizi S.r.l..

Sono stati eseguiti **diversi interventi in vari edifici comunali**, di seguito i più significativi, per un importo complessivo di €51.617,97 con l'indicazione degli importi maggiori a € 1.000,00:

- scuola media 1 Dante Arfelli lavori ripristino campo sportivo polivalente nell'area cortilizia compresa fornitura e posa di nuove attrezzature sportive € 11.680,00;
- scuola elementare ponente sostituzione recinzione esterna, sviluppo ml 360, €13.520,52;
- scuole elementari centro, ponente e peep realizzazione impianto wi-fi sistema hot spot € 4.710,20;
- scuola elementare peep, mensa, sostituzione compressore e scheda pompe di calore € 4.100,00;
- municipio sala disegno lavori sostituzione gruppo refrigeratore € 2.640,00;
- teatro comunale sostituzione batterie e revisione completa soccorritore € 2.450,01;
- scuola materna ponente arcobaleno realizzazione impianto antifurto € 2.100,00;
- stadio Comunale ripristino pedane salto in lungo € 2.030;
- asilo nido piccolo mare sostituzione prese a muro sicure;
- sala mostre comunali intervento per ventilconvettore sostituzione scheda elettronica e filtri € 1.056,00;
- scuola elementare ponente inizio lavori per sostituzione accumulo serbatoio e accessori per acqua calda € 1.481,50;
- palazzetto dello sport intervento manutenzione impianto termoidraulico.

3.1.4 SERVIZI GESTIONE POST_ CHIUSURA (POST – MORTEM E MONITORAGGIO AMBIENTALE DISCARICA e PULIZIA CADITOIE

Prospetto riepilogativo discarica –caditoie

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Discarica Post-Mortem	Caditoie
Ricavi	26.250,00	10.964,47
Costi acquisto merci	-	-
Costo di forniture e materiali	-76,44	-875,97
Costi per servizi	-12.058,31	-10.104,50
Costi personale	-18.046,95	-
Energie e Utenze	-3.070,81	-
Manutenzioni	-	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-	-
Costo per automezzi	-	-
Leasing mezzi	-	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-5.613,04	-
Ammortamenti	-	-
TOTALE	-12.615,55	-16,00

Il servizio di gestione **post mortem** richiede lo svolgimento dei seguenti servizi, richiesti al Comune di Cesenatico dalla Provincia di Forlì Cesena, in ottemperanza alle prescrizioni impartite dall'Agenzia Prevenzione Ambiente Energia Emilia Romagna -ARPAE-:

- mantenimento in efficienza della torcia e tenuta del registro su cui annotare le informazioni principali;
- controllo della funzionalità ed efficienza del sistema di aspirazione del percolato e di combustioni del biogas;
- campagna di campionamento ed analisi del corpo discarica;
- rilievo piano altimetrico corpo discarica;
- manutenzione del verde con sfalcio erba, pulizia fossi, controllo di efficienza delle strade di accesso, interne, cancelli e recinzione esterna;
- manutenzione impianto antincendio e irrigazione;
- pulizia completa annuale dell'intera tratta del collettore fognario;
- assistenza agli organi di vigilanza.

La perdita della gestione, come ogni anno, è dovuta al mancato rimborso da parte del Comune dei servizi prestati dal nostro personale tecnico e della manodopera degli operai.

Il servizio delle **caditoie** consiste nella pulizia non programmata delle condotte bianche, da eseguire su chiamata o su iniziativa autonoma della società in caso di evidente ostruzione e di conseguente ristagno di acqua sulla superficie stradale e nello smaltimento, secondo la disciplina pertinente, dei rifiuti in esse raccolte. Il servizio ha comportato inoltre interventi di disostruzione di condotte intasate e di

ripristino di cedimenti stradali riconducibili al deterioramento di elementi strutturali della rete fognante bianca, le attività sono svolte con personale interno alla Cesenatico Servizi e con ditte esterne.

3.1.5 SERVIZIO DI INSTALLAZIONE DI MEZZI PUBBLICITARI SU SUOLO PUBBLICO

Prospetto riepilogativo pubblicità

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Pubblicità
Ricavi	132.728,14
Costi acquisto merci	
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	-1.941,94
Costi personale	-90.770,01
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-56.449,09
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	
TOTALE	-16.432,90

La società è titolare della convenzione con il Comune di Cesenatico per la gestione dei mezzi pubblicitari insistenti sul suolo pubblico. I proventi sono relativi al canone di locazione che i singoli utenti privati corrispondono relativamente agli impianti pubblicitari installati. Contestualmente alla fatturazione del canone, Cesenatico Servizi incassa dagli utenti anche l'imposta comunale sulla pubblicità che riversa al Comune entro i termini di legge.

Tra i ricavi si evidenzia il canone di locazione fatturato ai privati per €59.959,00 il compenso rimborsato dal Comune pari ad € 72.768,00 per 2 addetti in servizio presso gli uffici comunali per svolgere l'attività di sportello imposta di pubblicità e supporto allo sportello TARI .

Il costo più significativo è il canone di gestione fisso corrisposto annualmente al Comune che per il 2018 è pari a € 26.856,00 .

Il servizio è condotto dal personale amministrativo e tecnico in forza a Cesenatico Servizi e da un operaio per le esigenze di installazione e manutenzione impianti.

3.1.6 BAGNO MARCONI

Prospetto riepilogativo

RISULTATO ECONOMICO 2018 (valori in €.)	Pubblicità
Ricavi	193.827,26
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	
Costi personale	
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-62.291,81
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-49.063,12
TOTALE	82.472,33

Una voce importante di ricavo è costituita dal canone di locazione immobiliare dell'immobile adibito a stabilimento balneare "*Bagno Marconi*". Le spese relative riguardano in particolare le quote di ammortamento dell'immobile, le concessioni demaniali, i tributi, le assicurazioni, gli oneri finanziari e le imposte.

Con la società conduttrice è in corso di definizione la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria (previsti annualmente da contratto).

4. CLIMA INTERNO ED ESTERNO, SOCIALE, POLITICO E SINDACALE

La società ha operato in un clima esterno ed interno generalmente positivo, in particolare per quel che riguarda i rapporti con il Comune di Cesenatico e la cittadinanza. Nei paragrafi che seguono si evidenziano in particolare le informazioni relative agli interventi succedutisi grazie al rapporto con i principali stakeholder quali cittadini, Comune e territorio in generale.

4.1 LA SITUAZIONE DEL PERSONALE AL 31 DICEMBRE 2018

Nell'anno 2018 il numero medio di dipendenti in forza all'azienda (di cui 1 dipendente è in assenza per legge 151) è stato di 26 unità, suddiviso in:

- impiegati n. 9,58
- operai n. 16,75

Il costo annuo del personale è stato di € 1.450.532,78.

Tale importo comprende retribuzioni, contributi, T.F.R, premi Inail .

Si aggiungono costi diversi del personale:

- visite mediche per un importo di € 3.005,00;
- buoni spesa €1.487,35;
- formazione del personale € 4.934,90.

Nell'anno è stato stipulato un contratto di somministrazione interinale per sostituire la responsabile del personale che ha concluso l'attività lavorativa ad agosto previo un periodo di ferie, il costo del servizio è stato pari ad € 27.945,58.

Rispetto all'anno 2017 il costo del personale è diminuito di € 92.845,00 passando da € 1.543.378 a € 1.450.533 in conseguenza al pensionamento in corso d'anno di n.2 dipendenti non reintegrati: la responsabile del personale dal mese di agosto ed un operaio capo squadra al servizio manutentivo strade dal mese di ottobre .

Si registrano criticità per carenza di personale, come nell'anno precedente; il responsabile tecnico si è fatto carico di funzioni del direttore tecnico e dell'impiegato tecnico-impiantista, figure non integrate in seguito al pensionamento. Anche il settore amministrativo ha risentito della mancanza di un'impiegata con esperienza che si occupava, oltre alla gestione del personale anche di gestione assicurazioni e sinistri, di registrazione e smistamento del protocollo e gestione di altre attività amministrative che il personale interinale in sostituzione temporanea, nel breve tempo di formazione, non è riuscita ad acquisire , ciò ha comportato un maggiore carico di lavoro al personale impiegatizio in aggiunta alle normali attività.

Le ore lavorate nell'anno 2018 sono state pari a 40.075,95.

Le ore di straordinario totali, incluso lo straordinario forfettizzato sono state pari a 823,50

Gli interventi in reperibilità sono state n° 101 suddivisi in:

- Interventi su strade e segnaletica: n° 61
- Interventi verde pubblico: n° 15
- Interventi in global service: n° 19
- Interventi caditoie: n° 6

Gli infortuni nell'anno 2018 hanno interessato n.2 dipendente per un totale di ore di assenza pari a 318,83.

Le ore di assenza per malattia sono state pari a n° 694,65.

Le ore di assenza per legge 104 sono state pari a n° 303,51.

Le ore di assenza per legge 151 assistenza parentale sono state pari a n° 1.981,29.

La percentuale di assenteismo anno 2018 risulta essere pari al 2%.

In seguito alla visita ispettiva avvenuta nel 2016 da parte dell'ispettorato del lavoro di Forli-Cesena per verificare la situazione delle ferie residue trasferite con scissione e al successivo piano di rientro predisposto dai dipendenti interessati le ore di ferie da scissione sono passate da 4.526,77 al 31.12.2017 a 3.143,99 al 31.12.18.

Nell'anno 2018 il costo per la formazione è stato pari ad € 4.934,90 finanziata completamente con fondi propri della società in quanto non si sono avviati percorsi formativi e i bandi adesione al fondo interprofessionale Fon.COOP al quale aderisce la società.

Finanziati da Cesenatico Servizi:

- Corso di formazione organizzato da Iscom Formazione: Corso Aggiornamento Dirigenti , della durata di ore 16 a cui ha partecipato n° 1 dipendente per un totale complessivo di ore 16;
- Corso formazione organizzato da ISCOM Formazione: Corso aggiornamento RLS, della durata di ore 4, a cui ha partecipato 1 dipendente per un totale di 4 ore;
- Corso formazione organizzato da METODO 71 Aggiornamento Formazione generale e specifica art.37 per un totale di ore 6 a cui hanno partecipato n° 16 dipendenti per un totale di ore 96;
- Corso di formazione organizzato da METODO 71: Aggiornamento Formazione generale e specifica art.37 per un totale di ore 6 a cui hanno partecipato n° 10 dipendenti per un totale di ore 60;
-

- Corso di formazione organizzato da METODO 71: Formazione base art.37 rischio basso, per un totale di ore 8 a cui hanno partecipato n° 1 dipendenti per un totale di ore 8;
- Corso di formazione organizzato da METODO 71: Corso RIS Formazione della durata di ore 32 a cui hanno partecipato n° 1 dipendenti per un totale di ore 32;
- Corso di formazione organizzato da METODO 71: Corso di studio procedure aziendali della durata di ore 2 a cui hanno partecipato n° 18 dipendenti per un totale di ore 36;
- Corso di formazione organizzato da MAGGIOLI : Corso I procedure semplificate sotto soglia e gli affidamenti diretti dopo il 18/10/2018, della durata di ore 6,50 a cui hanno partecipato n° 3 dipendenti per un totale di ore 19,50.

Finanziati da altri Enti o gratuiti:

- Corso di formazione organizzato dall'Ordine degli Ingegneri: Sicurezza nei cantieri della durata di ore 4 a cui ha partecipato n° 1 dipendente per un totale complessivo di ore 4;

Di seguito una tabella che riepiloga i costi del personale per l'anno 2018 suddivisi per settore:

COSTO PERSONALE CESENATICO SERVIZI SRL							
ANNO 2018							
VOCI DI COSTO	DIRIGENTI	QUADRI	IMPIEGATI TECNICI	IMPIEGATI AMMINISTRATIVI E GESTIONE DEL PERSONALE	IMPIEGATI GENERICI	OPERAI	TOTALE GENERALE
retribuzione lorde	€ 0,00	€ 75.724,72	€ 101.658,06	€ 110.121,32	€ 145.489,74	€ 587.653,33	€ 1.020.647,17
contributi	€ 0,00	€ 22.780,59	€ 35.076,37	€ 33.601,80	€ 44.817,14	€ 225.055,95	€ 361.331,85
accantonamenti	€ 0,00	€ 4.868,72	€ 6.989,34	€ 8.536,11	€ 9.414,19	€ 38.745,40	€ 68.553,76
TOTALE	€ 0,00	€ 103.374,03	€ 143.723,77	€ 152.259,23	€ 199.721,07	€ 851.454,68	€ 1.450.532,78
n. dipendenti	0	1,00	2,00	2,58	4,00	16,75	
% sul costo pers	0,00%	7,13%	9,91%	10,50%	13,77%	58,70%	

Alla voce impiegati generici sono compresi due dipendenti in servizio a tempo pieno presso il Comune di Cesenatico nel settore tributi (tari e affissioni) in forza di un contratto specifico con l'Ente.

4.2 CENTRALITÀ DEL CITTADINO

E' sempre più attivo e consolidato il rapporto con il cittadino, grazie anche all'implementazione nell'utilizzo di strumenti informatici.

Nel 2018 abbiamo ricevuto 3.391 segnalazioni di cui 16 sono da classificare come reclami sulla qualità del servizio. Di seguito la ripartizione:

SEGNALAZIONI RICEVUTE PER TIPOLOGIA DI SERVIZIO

SERVIZI	Segnalazioni ricevute
EDIFICI	1155
STRADE	1347
VERDE	889
TOTALE	3391

La media dei tempi complessivi di chiusura dal momento della ricezione della segnalazione è passato da:

Media dei tempi complessivi di chiusura

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
3,66	3,46	2,51	2,81	3,03	2,96	3,02

Le segnalazioni sono suddivise all'interno dei singoli settori di intervento nel seguente modo:

EDIFICI COMUNALI	STRADE	VERDE
n. 1155 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 3,74 gg il 66,49 % delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento	n. 1347 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,64 gg il 78,47% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento	n. 889 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,66 gg il 75,59% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento

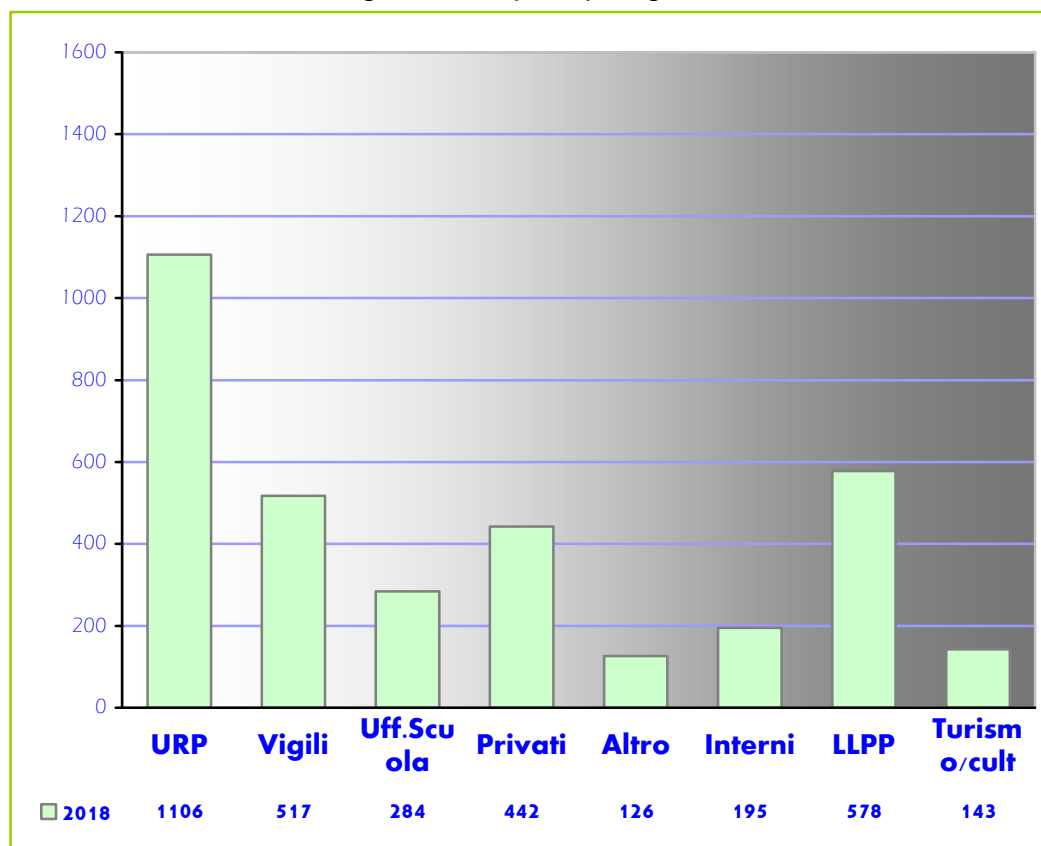
Tempistiche di intervento segnalazioni

Tempo di risposta segnalazioni	2012	Indicatore di efficienza	2013	Indicatore di efficienza	2014	Indicatore di efficienza	2015	Indicatore di efficienza	2016	Indicatore di efficienza	2017	Indicatore di efficienza	2018	Indicatore di efficienza
1 gg	1848	52,62%	2185	56,21%	2268	62,34%	2546	64,87%	2046	62,53%	2171	63,65%	2213	65,26%
2 gg	425	12,10%	577	14,84%	483	13,28%	522	13,30%	463	14,15%	443	12,99%	284	8,37%
3 gg	256	7,29%	338	8,70%	229	6,29%	182	4,64%	211	6,45%	206	6,04%	171	5,04%
4 gg	258	7,35%	240	6,17%	168	4,62%	141	3,60%	117	3,58%	137	4,02%	133	3,92%
5 gg	123	3,50%	100	2,57%	76	2,09%	77	1,96%	61	1,86%	68	1,99%	82	2,41%
6-10 gg	279	7,94%	263	6,77%	239	6,57%	207	5,26%	171	5,23%	188	5,50%	266	7,84%
11-20 gg	197	5,61%	133	3,42%	115	3,16%	154	3,90%	102	3,12%	108	3,17%	142	4,19%
21-50 gg	107	3,05%	46	1,18%	51	1,40%	81	2,07%	81	4,47%	70	2,05%	90	2,65%
> 50 gg	19	0,54%	5	0,13%	9	0,25%	15	0,40%	20	0,61%	20	0,59%	10	0,29%
totale	3512		3887		3638		3925		3272		3411		3391	

In sostanza Cesenatico Servizi ha garantito per l'85,02% i tempi di risposta entro i primi 5 gg lavorativi. A questo va ulteriormente aggiunto che le risposte operative entro il primo gg dalla richiesta sono passate dal 63,65% al 65,26% con un incremento in termini assoluti di 42 segnalazioni lavorate entro 1 giorno rispetto al 2017.

Le segnalazioni per tipologia di richiedente sono così classificate:

Segnalazioni per tipologia di richiedente



La maggior parte delle segnalazioni ricevute da Cesenatico Servizi provengono:

- URP (Ufficio Relazioni con il Pubblico del Comune di Cesenatico) il quale invia buona parte delle richieste/suggerimenti e reclami dei Cittadini di Cesenatico (1106 segnalazioni il 32,62 %);
- Polizia Municipale (517 segnalazioni 15,25%);
- Ufficio Scuola (284 segnalazioni 8,38 %);
- Privati (442 segnalazioni 13,03 %) sono le segnalazioni pervenute direttamente dai cittadini di Cesenatico;
- Personale di Cesenatico Servizi (195 segnalazioni 5,75 %);
- Altro (119 segnalazioni 3,51 %) composto da Carabinieri (5 segnalazioni), Comitato di zona (2 segnalazioni);
- LLPP lavori pubblici (578 segnalazioni 17,05%);
- Turismo/cultura (143 segnalazioni 4,21%).

5. LA SITUAZIONE ECONOMICA - PATRIMONIALE

Il presente capitolo rappresenta la situazione economico-finanziaria di Cesenatico Servizi SRL con dati riferiti al bilancio 2018, così come risulta dal bilancio riclassificato secondo gli articoli 2424 e 2425 del cc.

Nello specifico è data evidenza:

- della situazione finanziaria e patrimoniale mediante lo stato patrimoniale riclassificato in forma sintetica e secondo criteri finanziari, per dare evidenza degli impieghi (investimenti) e delle fonti di finanziamento;
- della situazione economica mediante il conto economico riclassificato a valore aggiunto,

5.1 L'andamento patrimoniale

La situazione patrimoniale presenta i seguenti e principali movimenti, dal 31 dicembre 2017 al 31 dicembre 2018:

- i debiti a lungo termine verso banche passano da € 1.345.209 a € 1.028.775 e rappresenta l'effettivo debito per la quota capitale del mutuo presso la banca Crédit Agricole Cariparma Spa;
- i debiti verso fornitori terzi passano da € 796.416 a € 887.219;
- i debiti verso imprese controllanti (Comune di Cesenatico) passano da € 88.451 a € 115.320;
- altri debiti a breve termine (debiti v/banche, v/ist. Previdenziali, tributari, v/terzi) passano da € 1.473.980 a € 1.489.837 di cui € 100.000 relativi ad anticipi da Gesturist riguardati la transazione del 10.12.2018;
- i ratei e risconti passivi passano da € 22.312 a € 21.525;
- il Fondo T.F.R. passa da € 207.823 a € 190.901;
- il Fondo rischi e oneri (rischi legali, oneri per accertamento tributario Vena, oneri per dipendenti Mercato Ittico e risarcimento danni sotto franchigia) passa da € 486.727 a € 618.828;
- le rimanenze (Immobile Viale De Amicis) non subiscono variazioni e rimangono pari a € 1.294.048;
- i crediti verso clienti terzi passano da € 537.472 a € 484.853 al netto dei fondi svalutazione crediti;
- i crediti verso imprese controllante (Comune di Cesenatico) passano da € 155.982 a € 258.556, al netto del fondo svalutazione crediti;
- i crediti verso altri passano da € 1.416.457 a € 1.294.899 di cui € 699.189 relativi al credito v/Gesturist per clausola di garanzia di cui all'art.3 dell'atto di scissione del 19.03.2011;
- le imposte anticipate passano da € 61.200 a € 43.200
- le disponibilità liquide passano da € 95.567 a € 182.273;
- i ratei e risconti attivi passano da € 16.292 a € 3.975, si riferiscono a canoni di manutenzione, polizze e canoni di utenze telefoniche rinviati all'esercizio successivo per la parte di non competenza;
- le immobilizzazioni materiali passano da € 1.829.803 a € 1.776.553 al netto dei fondi di ammortamento. Si evidenziano incrementi per € 3.568 nella categoria "attrezzatura varia e per manutenzioni" per l'acquisto di una idro pulitrice pari ad € 750, una macchina fotografica pari ad € 97, due trapani avvitatore ed un trapano con smerigliatrice pari ad € 922, tre soffiatori pari ad

€ 570 due decespugliatori pari ad € 760, una motosega pari ad € 220 e due scale pari ad € 249; un ulteriore incremento per € 2.090 nella categoria “macchine d’ufficio elettroniche” per l’acquisto di due personal computer, un monitor ed una stampante pari ad € 1.440, un terminale per rilevazioni presenze dipendenti pari ad € 650; si rileva una diminuzione pari a € 1.408 nella categoria “attrezzatura varia e per manutenzioni”, dovuta alla cessione di attrezzatura per manutenzione verde danneggiate e quindi inutilizzabili pari a € 1.208; si registrano ulteriori € 200 in diminuzione, in seguito alla risoluzione del contratto sulla gestione dei cimiteri del Comune di Cesenatico; una diminuzione pari ad € 12.616 nella categoria “macchine d’ufficio elettroniche”, dovuta alla cessione di macchine d’ufficio obsolete e non piu’ funzionanti; una diminuzione pari ad € 880 categoria “automezzi e macchine operatrici”, dovuta alla rottamazione di un autocarro aziendale fuori uso;

- le immobilizzazioni immateriali, al netto dei fondi, passano da € 3.101 a € 6.500. Si rilevano acquisti pari ad € 7.775 relativi alla categoria “software” inerenti ad applicativi per la gestione documentale del protocollo aziendale in entrate ed uscita unitamente al modulo web per la visualizzazione su internet pari ad € 3.079, gestione degli appalti e delle gare telematiche pari ad € 3.598, modulo aggiuntivo contabile per la gestione della fatturazione elettronica pari ad € 450, programma per la rilevazione delle presenze del personale aziendale esportabile pari ad € 450 e una licenza Microsoft Office 2016 pari ad € 198; si rileva, infine, una diminuzione pari ad € 9.880 nella categoria “Lavori straordinari beni di terzi” dovuti alla conclusione del contratto sulla gestione dei cimiteri del Comune di Cesenatico;
- Le immobilizzazioni finanziarie al netto del fondo svalutazione passano da € 617 a € 480, in seguito a rimborsi di depositi cauzionali su utenze.

Nell’anno sono stati iscritti accantonamenti rischi ed oneri per un totale pari a € 173.688 relativi a oneri per partite in corso con Gesturist Cesenatico Spa e dipendenti pari ad € 100.000 e per oneri derivanti dall’accertamento tributario, relativi agli esercizi 2012/2013/2014, subito dall’incorporata Vena Srl a socio unico per € 73.688.

E’ stato iscritto nell’esercizio anche l’accantonamento svalutazione crediti verso clienti per complessivi € 21.291.

Il saldo complessivo dei fondi svalutazione crediti ammonta ad € 2.815.684 mentre il fondo rischi ed oneri ammonta a complessivi € 618.828.

Capitale sociale è di € 575.520.

Riserva Legale è di € 77.738

Utile dell’esercizio è di € 3.310

Altre Riserve è di € 336.364 (Riserva per avanzo di Fusione)

Il patrimonio netto è pari a € 992.932

Al 31/12/2018 il socio unico è il Comune di Cesenatico.

5.2 Investimenti effettuati e Leasing

Non si rilevano investimenti significativi nel corso dell’esercizio 2018, né risultano sottoscritti nuovi contratti leasing.

5.3.1 Lo stato patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari

IMPIEGHI		
	2018	2017
CAPITALE CIRCOLANTE		
DISPONIBILITA' LIQUIDE	182.273	95.567
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	2.085.483	2.187.404
RIMANENZE	1.294.048	1.294.048
Totale.....	3.561.804	3.577.019
ATTIVO IMMOBILIZZATO		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.500	3.101
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.776.553	1.829.803
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	480	617
Totale.....	1.783.533	1.833.521
TOTALE ATTIVO	5.345.337	5.410.540
FONTI		
	2018	2017
DEBITI A BREVE SCADENZA	2.513.901	2.381.159
DEBITI A M/L TERMINE	1.838.504	2.039.759
CAPITALE DI DEBITO	4.352.405	4.420.918
CAPITALE PROPRIO	989.622	989.083
UTILE/PERDITA	3.310	539
PATRIMONIO NETTO	992.932	989.622
TOTALE PASSIVO	5.345.337	5.410.540

Come dimostra il prospetto di Stato Patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari, il totale impieghi è composto per il 67% da capitale circolante e per il restante 33% da attivo immobilizzato. L'anno precedente avevamo dei valori rispettivamente pari al 66% e 34%.

Le fonti di finanziamento, invece, sono composte per l'81% da capitale di debito (l'anno precedente era l'82%) e per il 19% da patrimonio netto (18% l'anno precedente).

Le DISPONIBILITA' FINANZIARIE includono ratei e risconti attivi, imposte anticipate crediti tributari e crediti commerciali e vari i quali sono rappresentati al netto del Fondo svalutazione crediti.

I DEBITI a breve scadenza includono gli affidamenti bancari a breve e le anticipazioni, i debiti commerciali, i debiti tributari e altri debiti a breve scadenza, più i ratei e risconti passivi, mentre i debiti a M/L termine comprendono il mutuo, il fondo TFR e il Fondo rischi ed oneri

CONTO ECONOMICO	2018	2017
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.683.261	4.023.367
Altri ricavi e proventi	328.488	416.722
VALORE DELLE PRODUZIONE	4.011.749	4.440.089
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci di consumo e merci	154.789	151.323
Costi per servizi	1.839.530	1.868.762
Costi per godimento beni di terzi	53.262	57.008
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie,	0	0
Oneri diversi di gestione	49.018	289.468
VALORE AGGIUNTO	1.915.150	2.073.528
Costo del Personale dipendente	1.482.971	1.547.331
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	432.179	526.197
Ammortamenti	62.714	63.429
Svalutazioni	21.291	226.639
Accantonamenti	173.688	127.806
REDDITO OPERATIVO (EBIT)	174.486	108.323
Risultato della gestione finanziaria	- 65.474	- 84.955
RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE	109.012	23.368
Imposte dell'esercizio	105.702	22.829
Utile (perdita) dell'esercizio	3.310	539

Nel seguente prospetto è illustrato il riassunto del conto economico per centri di costo. Come esposto nella tabella, la gestione della Società relativa all'anno 2018 rileva un risultato positivo di €3.310

Nel corso dell'anno si riscontrano residui di movimentazioni contabili riferiti a servizi non più attivi, in particolare il mercato ittico, per il quale è stato imputato il costo per una vertenza promossa da un ex dipendente .

La Società Vena incorporata nella Cesenatico Servizi vede imputato nel suo centro il valore delle rimanenze rappresentate dall'Immobile di Via De Amicis e i costi di gestione e manutenzione dell'immobile di proprietà trasferito.

Riepilogo gestione operativa Cesenatico Servizi per tipologia servizi anno di esercizio 2018

	Ricavi	Costi acquisto merci	Forniture materiali e servizi	Costi personale *	Energie, Utenze e Manutenzioni	Costi generali **	Costo per automezzi	Ammortamenti	Totale
Bagno Marconi	193.827	-	-	-	-	-62.292	-	-49.063	82.472
Discarica Post-Mortem	26.250	-	-12.135	-18.047	-3.071	-5.613	-	-	-12.616
Caditoie	10.964	-	-10.980	-	-	-	-	-	-16
Global Service	1.141.513	-	-530.306	-285.744	-193.933	-194.557	-6.325	-525	-69.877
Strade	1.037.765	-	-606.543	-337.956	-8.888	-147.937	-18.723	-881	-83.163
Verde Pubblico	1.428.603	-	-305.984	-561.225	-63.270	-287.032	-26.276	-6.230	178.587
Pubblicità	132.728	-	-1.942	-90.770	-	-56.449	-	-	-16.433
TOTALE	3.971.651		-1.467.891	-1.293.742	-269.162	-753.879	-51.323	-56.700	78.954
M.Ittico-Fondo Forte-Cimiteri	838	-	-	-	-17	-7.808	-109	-	-7.097
Soc.Vena srl	1.304.518	-1.294.048	-438	-	-13	-78.566	-	-	-68.547
TOTALE	5.277.007	-1.294.048	-1.468.328	-1.293.742	-269.192	-840.254	-51.433	-56.700	3.310

* Costi del personale escluso amministrativi;

** Amministrativi, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, affitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni), Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili

6. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Si è giunti alla stipula e sottoscrizione dei nuovi contratti di manutenzione del verde e delle sedi viarie con una validità di 10 anni .

Con la collaborazione dell'ufficio tecnico e dei capisquadra, si è dato inizio all'investimento nei nuovi mezzi e attrezzature che il Comune di Cesenatico ha previsto nel proprio bilancio 2018 per l'importo di euro 50.000.

Sono stati indetti bandi di concorso per la formazione di più graduatorie volte all'assunzione di personale operaio e impiegatizio.

Si è proceduto con l'assunzione di n.3 operai, di cui 2 per la manutenzione del verde ed 1 per la manutenzione delle strade; è stato assunto un nuovo Responsabile del verde in vista della sostituzione dell'attuale responsabile prossimo al pensionamento. E' stata inoltre assunta una impiegata, addetta alla gestione del personale in sostituzione alla precedente Responsabile che ha cessato l'attività lavorativa ad agosto del 2018.

7. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La società è sempre impegnata in un'opera di adeguamento alle disposizioni normative in materia di società partecipate.

A seguito delle modifiche nella composizione del personale dovrà essere attuato un nuovo organigramma e un nuovo mansionario.

Il Cda è inoltre impegnato in una proficua azione di mantenimento e miglioramento delle relazioni sindacali, il 2019 dovrà vedere l'avvio delle azioni per giungere a forme più ampie di welfare aziendale.

In seguito alla stipula dei nuovi contratti di servizio si avvierà la fase di programmazione e redazione dei piani di lavoro e di sviluppo. Tutto ciò dovrà essere svolto con la proficua collaborazione dei competenti uffici comunali.

Cesenatico, 14 maggio 2019

Per il Consiglio
di Amministrazione
Il Presidente
