

BILANCIO ANNUALE 2019

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
Roberta Bisacchi

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 2019, rispetto a quanto indicato nel bilancio stesso e in nota integrativa. Si ricorda, infatti, che il bilancio 2019 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, anche a seguito di quanto previsto, in ordine ad emergenza Covid-19, dal Decreto Cura Italia D.L 17 Marzo n.18.

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 2019 si è riunita due volte l'Assemblea ordinaria dei soci.

Attività del Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione, nell'anno 2019, si è riunito per n. 6 sedute.

Riunioni CdA	Ora	Luogo
27 Marzo	17,30	Sede Società
31 Maggio	12,30	Sede Società
14 Giugno	15,00	Sede Società
04 Ottobre	15,00	Sede Società
22 Novembre	15,00	Sede Società
20 Dicembre	15,00	Sede Società

2. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL PERIODO

- Conferma Nomina membri Consiglio di Amministrazione

Nel corso dell'esercizio 2019 l'Assemblea Soci in data 29 giugno, in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio 2018, ha deliberato la nomina del Consiglio di Amministrazione, confermando i 3 membri in carica. Ai membri vengono attribuiti tutti i poteri previsti dallo statuto e nel rispetto della normativa di riferimento per il periodo di tre anni, ossia fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2021.

- Stipula contratti manutenzione sedi stradali e verde pubblico

In data 12.09.2019 è stato sottoscritto il nuovo contratto servizi manutentivi verde pubblico e arredo comunale della durata di anni 10.

In data 18.12.19 è stato sottoscritto il nuovo contratto relativo ai servizi manutentivi delle aree comunali di circolazione stradale, relativa segnaletica e della manutenzione dell'arenile della durata di anni 10.

- Selezione personale

Nell'esercizio è stata attuata la procedura per la selezione di personale dipendente volta all'assunzione di personale con contratto a tempo indeterminato per la sostituzione di addetti che nel corso degli anni hanno concluso la loro attività lavorativa.

Sono stati banditi concorsi per diversi settori aziendali finalizzati alla selezione ed inserimento di un impiegato tecnico responsabile del verde pubblico, due impiegati contabili-amministrativi (rispettivamente un addetto alla gestione del personale e un apprendista), un impiegato tecnico geometra per la manutenzione degli edifici

comunalì e n. 3 operai (rispettivamente due addetti al servizio del verde ed uno al servizio strade) . Le graduatorie formate saranno mantenute valide per 3 anni . Entro il 31.12.2019 sono state inserite tutte le figure, eccezion fatta per l'impiegato tecnico geometra che ha preso funzione ad inizio 2020.

- **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 (per la nostra società la materia chiusa erano debiti/crediti sorti post-scissione). L'accordo, particolarmente complesso e dettagliato, prevedeva tutta una serie di condizioni che dovevano essere soddisfatte affinché si perfezionasse in maniera definitiva con la vendita dei magazzini ittici da Gesturist a Comune di Cesenatico ed il saldo delle partite sospese.

A conclusione della transazione, il 24 ottobre 2019, presso il notaio Maltoni, è stato stipulato l'atto di compravendita immobiliare dei magazzini ittici; a seguito di ciò Cesenatico Servizi ha incassato il saldo delle partite ancora sospese e sono stati depositati gli atti di rinuncia dei contenziosi ancora pendenti.

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

Per effetto della scissione della società "Gesturist Cesenatico Spa" del 19/03/2011 alla neo costituita società Cesenatico Servizi Srl, interamente partecipata dal Comune di Cesenatico, veniva assegnato parte del patrimonio di Gesturist e, in particolare, alcuni crediti nei confronti della stessa controllante "Comune di Cesenatico".

Ad oggi risulta ancora non incassato un credito pari ad €. 2.050.992, completamente svalutato.

I tentativi effettuati da Cesenatico Servizi per recuperare il suddetto credito presso la Controllante non sono andati a buon fine. Il Comune di Cesenatico, infatti, contesta la fondatezza della pretesa sostenendo, in estrema sintesi, che tali crediti facciano riferimento a interventi non formalmente autorizzati o eccedenti gli atti di impegno di spesa assunti dal Comune di Cesenatico.

Alla luce del rifiuto di pagamento da parte della Controllante, Cesenatico Servizi ha tentato di ottenere, in via bonaria, il pagamento del predetto credito da parte di Gesturist in virtù della clausola di salvaguardia di cui all'art. 3 dell'atto di scissione che obbliga Gesturist a garantire Cesenatico Servizi sulla sussistenza e consistenza delle singole poste patrimoniali trasferite, con particolare riguardo ai crediti verso terzi e verso il Comune controllante: "...La società scissa (Gesturist) terrà indenne la società beneficiaria da eventuali sopravvenienze passive non riportate nella situazione patrimoniale di riferimento presa a base per la determinazione dei rapporti di cambio..." .

I predetti tentativi non hanno mai portato ad alcuno esito e, pertanto, Cesenatico Servizi ha avviato a novembre 2019 un'azione legale (con richiesta di emissione di decreto ingiuntivo) nei confronti della società Gesturist per indennizzo dovuto in relazione alla minor quantificazione dei crediti trasferiti. Tale causa è attualmente in corso.

- **Investimenti vari: acquisto automezzi e attrezzature**

Nell'anno 2019 la Società ha realizzato investimenti per circa 139.000 euro, rinnovando il parco mezzi con l'acquisto di n. 1 fiorino, n. 1 doppio, n. 2 ducato, oltre a mezzi specifici da lavoro quali n. 2 trattorini professionali, n. 1 trincia frontale; è,

inoltre, stata implementata e rinnovata varia attrezzatura per manutenzione del verde.

La società si è dotata di strumentazione per indagini di stabilità alberature finalizzate alla verifica della propensione al ribaltamento della zolla radicale e al sondaggio delle alterazioni del legno e cavità occulte e aperte. Tali investimenti sono stati possibili grazie all'assunzione di un tecnico professionista ed esperto in materia e dal confronto con professionisti esperti del settore.

Per consentire anche la creazione di postazioni del nuovo personale assunto, si sono resi necessari lavori di ristrutturazione della sede ed un nuovo impianto di linee dati e telefonia.

- **Adesione a convenzione per l'appalto del servizio Gestione e manutenzione degli impianti termici (invernali ed estivi) degli edifici scolastici e sedi istituzionali.**

In data 27/11/2019 Cesenatico Servizi srl ha aderito alla convenzione stipulata tra la Città metropolitana di Bologna, in qualità di centrale di committenza, e il Consorzio Innova soc. Coop in RTI con REKEEP S.p.a e GESTA S.p.a, per il Servizio di Facility Management Immobili con oggetto *“Servizio Energia, servizio gestione e manutenzione impianti termici (invernali ed estivi) degli edifici scolastici e sedi istituzionali delle Amministrazioni e degli Enti non sanitari del territorio dell'Emilia Romagna”* con decorrenza dal 01/01/2020 e scadenza 31/12/2025.

La convenzione prevede anche l'esecuzione, per conto dell'appaltatore, di interventi di efficientamento e riqualificazione energetica degli edifici con un investimento stimato di circa €. 260.000,00 nei 6 anni di durata della convenzione compresi nel canone annuo.

- **Aggiornamento Modello Organizzazione Gestione Controllo (MOGC) 231**

Nell'anno è stato aggiornato il nuovo Modello di Organizzazione Gestione Controllo ex D.L.231/2001, adottato da maggio 2014, sono state recepite le novità degli ultimi anni in materia di reati presupposto e le novità in ambito societario (amministrazione e dipendenti) e nel mese di dicembre si è provveduto alla formazione dei dipendenti per trasferirne il contenuto e lo scopo di tale documento.

- **Nuovo regolamento privacy**

E' stato approvato il nuovo regolamento interno aziendale in materia di protezione di dati personali che tiene conto delle novità introdotte nell'ordinamento italiano con il Decreto di adeguamento n.101/2018 che ha recepito il Regolamento Europeo n.679/2016. Il regolamento privacy disciplina le attività, le figure, i documenti ed i registri che afferiscono al trattamento dei dati. Sono stati elaborati anche il registro per il trattamento e le misure di sicurezza per il sistema informativo.

Si è reso edotto tutto il personale coinvolto con un momento formativo.

- **Accordo reperibilità**

E' stato approvato il testo definitivo dell'accordo aziendale sulla reperibilità, che ricalca quanto in precedenza in vigore come testo provvisorio, frutto dell'accordo transitorio stipulato nel 2017 e delle integrazioni e appendici apportate in questi due anni.

3. ATTIVITÀ GESTITE NEL CORSO DEL 2019

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 2019

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

- Comune di Cesenatico per contratti di servizio di gestione ordinaria € 2.957.571,00 per contratti e servizi straordinari € 383.421,66, oltre ad un rimborso di €.11.923,12 per le spese sostenute per le elezioni europee di maggio 2019 .
- Comune di .Cesenatico per gestione post-mortem presso Discarica €. 26.250,00 e servizio caditoie €. 17.324,88.
- Canoni derivati dalla locazione degli impianti pubblicitari nel Comune di Cesenatico per € 57.994,68.
- L'importo di € 72.726,96 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.
- Quota annua pari a €.4.246,22 relativamente al contributo erogato dall'Ente per l'acquisto di mezzi e attrezzature

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 2019 è il seguente:

Prospetto riepilogativo Strade

RISULTATO ECONOMICO 2019 (valori in €.)	Strade (ord + str)
Ricavi	846.660,15
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-25.281,65
Costi per servizi	-387.824,19
Costi personale	-305.911,61
Energie e Utenze	-5.579,78
Manutenzioni	
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	
Costo per automezzi	-16.292,97
Leasing mezzi	
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-127.715,97
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-2.305,86
TOTALE	- 24.251,88

Anche nell'anno 2019 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 € 846.660,15 vede € 589.707,76 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre l'importo di € 239.091,91 riguarda la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2019, € 1.984,90 relativo alla quota annua del contributo erogato dal Comune per l'acquisto di mezzi e attrezzature, € 17.860,48 per rimborso spese e oneri derivanti dall'elezioni europee di maggio 2019 oltre al rimborso da privati per risarcimento danni provocati all'arredo urbano;

Si riporta di seguito una **descrizione delle principali attività ordinarie** condotte dal Direttore Tecnico, un Responsabile Operativo, 5 dipendenti fissi in , di cui 1 è entrato in organico nel mese di maggio in seguito al concorso effettuato , 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 € 14.861,70;
- 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 (146) e mercati (13) , nel corso dell'anno 2019 le richieste sono state circa 159;

- nella sostituzione dei cartelli stradali danneggiati e/o deteriorati, sono stati sostituiti circa 273 cartelli di segnaletica verticale di dimensioni varie, il costo sostenuto per l'acquisto della cartellonistica è di € 6.562,09;
 - interventi di chiusura strade di protezione civile.
- Per tutto l'anno 2019 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.7 affiancamenti per un totale di 26 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 € 3.627,35;
 - 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 € 76.248,00;
 - 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 Vecchiazzano di Forlì .Gli affidamenti sono avvenuti nel rispetto del nostro regolamento acquisti. La quota degli interventi eseguiti è stata di € 23.582,83;
 - Siamo intervenuti nei ripristini e sostituzione di alcuni tratti delle barriere stradali danneggiate nelle vie ed incroci della città e del forese per un costo complessivo di €. 1.700,00;
 - 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 € 31.687,50 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 € 5.579,78 al netto del lavoro svolto direttamente dal personale dipendente;
 - un onere importante, seppur diminuito nel corso degli anni, 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 € 9.464,10;
 - 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). Nell'esercizio è stato demolito il mezzo dedicato alla segnaletica e acquistato un nuovo mezzo Fiat Ducato Cabinato. .Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi, tassa di possesso, ammonta a complessivi € 16.292,97;
 - anche per l'esercizio 2019 è stato confermato l'ingaggio preventivo con 9 terzisti per la rimozione della neve per una spesa di € 12.600,00;

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

L'importo netto dei lavori straordinari contabilizzati nell'anno 2019 ammonta a € 239.091,91. Di seguito si riporta l'elenco degli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti nell'anno 2019:

Manutenzione Straordinaria delle sedi viarie anno 2019

Nel 2019 sono terminati i lavori iniziati nell'anno precedente, appaltati all'impresa Biguzzi srl di Forlimpopoli che hanno interessato il rifacimento della pavimentazione bituminosa e della segnaletica orizzontale delle sedi viarie di via Saltarelli, Trento, Baldini, Campone Sala, il marciapiede dei via Minzoni e la sistemazione dello stradello bagni di Zadina per una spesa complessiva di competenza dell'esercizio pari a €. 211.522,88.

Manutenzione Straordinaria della pavimentazione dei Giardini a Mare

I lavori, diretti e contabilizzati nell'anno 2019 sono stati appaltati all'impresa Biguzzi di Forlimpopoli, ed hanno interessato la sistemazione della pavimentazione in betonelle dei giardini a mare, con smontaggio sistemazione del sottofondo e riposizionamento della pavimentazione

La spesa complessiva allo stato finale è stata pari a € 9.565,53.

Fornitura e posa di arredo urbano area antistante il murale Piazzetta delle Erbe

Nell'anno è stato eseguito l'intervento di posa di arredo urbano in Piazza delle Erbe, sono state alloggiate panchine, portabiciclette e vasi in metallo per una spesa di €. 1.800,00.

Implementazione servizio salvamento 2019, formazione e abbattimento dune zona ponente

Nell'esercizio 2019 il Comune ha riconosciuto alla società un'integrazione del corrispettivo per l'implementazione del servizio di salvamento, formazione e abbattimento dune nei tratti di spiaggia libera di Ponente restituiti al Comune a seguito del programma di riqualificazione delle colonie di Ponente ambito 1.

Il maggior corrispettivo riconosciuto di competenza dell'esercizio è pari a €.16.203,50.

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 2019 è il seguente:

Prospetto riepilogativo Verde

RISULTATO ECONOMICO 2019 (valori in €.)	Verde Pubblico (ord + str)
Ricavi	1.458.302,81
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-68.175,61
Costi per servizi	-207.621,11
Costi personale	-618.135,51
Energie e Utenze	-37.149,49
Manutenzioni	-9.553,09
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-12.969,80
Costo per automezzi	-29.469,91
Leasing mezzi	
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-285.950,35
Ammortamenti	-11.371,22
TOTALE	177.906,72

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 € 1.458.302,81 vede € 1.407.316,72 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre € 46.760,79 riguardano la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2019, € 2.261,32 dalla quota annua del contributo erogato dal Comune per l'acquisto di mezzi e attrezzature € 1.963,50 dal rimborso di 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, prossimo al pensionamento, che nel corso dell'anno ha affiancato il nuovo responsabile del verde assunto da maggio, 10 dipendenti fissi in organico, di cui 2 assunti a metà anno tramite concorso, uno dei quali ha sostituito un pensionamento avvenuto nei primi mesi dell'esercizio, 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 e alberature, 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 1.213.493 mq di aree verdi di diverse tipologia, (incluso taglio erba lungo i cordoli e marciapiedi) 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 6.866 ore di lavoro, per un costo complessivo di € 115.245,86;
- 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 € 26.715,87;
- 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 24;
- 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*, *Aedes 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 €. 3.718,75;
- Sono state svolte tutte attività riguardanti la lotta biologica contro la zanzara tigre anno 2019: 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 € 7.831,00 a cui si aggiunge il lavoro svolto dal personale dipendente;
- 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 € 19.617;
- Sono stati eseguiti interventi di potatura di contenimento e rimonda su esemplari arborei a chioma espansa nelle vie pubbliche svolti dal personale di Cesenatico Servizi per un totale di 947 alberature di cui 752 programmate con l'Amministrazione Comunale di seguito elencate, le restanti 195

alberature sono interventi realizzati in base alle priorità rilevate dal personale della Società. Le prestazioni sono state 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 € 3.120,00, tale area è stata oggetto di riqualificazione da parte dell'Amministrazione Comunale;
- 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 € 8.414 a cui si aggiungono € 8.886 per l'acquisto di carburante e combustibile per le attrezzature, € 4.084 per dispositivi di protezione e sicurezza;
- è stata effettuata la manutenzione e programmazione degli 85 impianti di irrigazione presenti nelle aree verdi, aumentati dallo scorso anno per prese in carico di nuove aree pubbliche verdi; il costo totale utenze acqua ed elettriche è pari a € 36.000, il consumo dell'acqua per irrigazione è inferiore rispetto agli anni precedenti in quanto è risultato un anno di particolare piovosità, per effetto di tali condizioni climatiche i tecnici della società sono intervenuti monitorando e ottimizzando la programmazione degli impianti;
- per il fiorito estivo sono state acquistate e messe a dimora complessivamente 13.350 piantine in ordinaria manutenzione nelle principali rotonde, piazze ed aiuole stradali, n. 4.700 piantine per fiorito invernale costo complessivo pari a € 24.998;
- le manutenzioni ed i ricambi delle attrezzature in uso alle squadre del verde (decespugliatori, motoseghe, tagliaerba, trattorini) ammontano ad € 9.553;
- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio verde è composto da complessivi 9 unità tra autoveicoli e macchine operatrici. Il costo complessivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi € 29.470;
- 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 derivanti dalle lavorazioni ammonta ad € 12.050;
- sono stati rilasciati pareri su richieste di abbattimenti di alberature private e pubbliche;
- Sono stati affidati incarichi tecnici professionali per € 10.404 finalizzati a verificare la stabilità statica con applicazione del metodo VTA su circa 600 alberature precedentemente censite per le quali era stato previsto il ricontrollo entro il 2019; valutazione della propensione al ribaltamento della zolla radicale di 11 piante mediante prova di trazione controllata SIM, tesa a verificare la stabilità delle alberature con sintomi giudicati sospetti nelle precedenti indagini visive; il confronto con le professionalità individuate ha permesso un arricchimento professionale dei tecnici del settore verde della Società.

Di seguito elenco delle vie ed aree verdi interessate agli interventi di potature e abbattimenti alberature pubbliche svolte nel 2019:

N°	LUOGHI INTERVENTI POTATURE	TIPO	ALTEZZA	U.M.	Q.TA'
1	Via Milano (da Via Saffi a Via Dino Ricci)	pino domestico	da 6 a 12 mt	n	13
2	Via Milano (area verde da Via Trivisani a Via Dino Ricci)	pino domestico	da 12 a 16 mt	n	11
3	Via Saffi (strada antistante lo Stadio Comunale)	pino domestico	da 12 a 16 mt	n	15
4	Via De Amicis (da Via Trento a Via Zara)	platano	da 16 a 20 mt	n.	93
5	Via Dino Ricci	platano	da 16 a 20 mt	n	30
6	Via Dino Ricci	acero negundo	da 6 a 12 mt	n	2
7	Via Aristotele	platano	da 16 a 20 mt	n.	35
8	Via Aristotele	acero negundo	da 6 a 12 mt	n	2
9	Via Talete	platano	da 16 a 20 mt	n.	43
10	Via Talete	acero negundo	da 6 a 12 mt	n	2
11	Via Fermi	platano	da 16 a 20 mt	n.	26
12	Via Fermi	acero negundo	da 6 a 12 mt	n.	1
13	Via Bernini (da Raffaello a Mantegna)	platano	da 16 a 20 mt	n.	35
14	Via Mantegna	platano	da 16 a 20 mt	n.	40
15	Via Michelangelo	platano	da 16 a 20 mt	n.	59
16	Via Euclide	platano	da 16 a 20 mt	n.	57
17	Via Pitagora	platano	da 16 a 20 mt	n.	89
18	Via Archimede	platano	da 16 a 20 mt	n.	60
19	Via Cartesio	platano	da 16 a 20 mt	n.	47
20	Via dei Mille (da Via Zara a Via Grazia Deledda)	platano	da 16 a 20 mt	n.	92
	Totale Potature				752

L'importo netto dei lavori straordinari contabilizzati nell'anno 2019 ammonta a € 46.760,79 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 2019:

Piantumazioni sostitutive e irrigazione Piazza Costa

Il costo sostenuto nell'anno è stato di € 6.936.

I lavori riguardano la messa a dimora di 15 alberature sostitutive di quelle abbattute sopraelevate. Inoltre è stato ripristinato l'impianto di irrigazione in Piazza Andrea Costa.

Sostituzione illuminazione vela e sistemazione aiuole porto canale di Ponente

Il costo sostenuto è pari ad € 11.709,92, l'intervento di riqualificazione ha interessato la zona della banchina del porto canale di ponente, nell'area di fronte al mercato ittico, in seguito al ricollocamento della vela luminosa precedentemente posizionata in Piazza Ciceruacchio. Nelle aiuole interessate siamo intervenuti con pulizia, scorticatura, posa di telo pacciamante, distribuzione del lapillo e messa a dimora di essenze vegetali; è stato realizzato un impianto di irrigazione ed è stato eseguito il rifacimento totale dell'impianto di illuminazione della vela con nuove microluci led flashing.

Trasformazione fontana in aiuola in Via Sciesa

Il costo è stato pari a € 1.689,89. È stata interrata la fontana, inerbita con prato e arbusti, completata con impianto di irrigazione.

Potature essenze arboree presso Cimiteri di Cesenatico e Sala

In occasione dei giorni di ricorrenza dei defunti, tenuto conto del maggior afflusso di utenza, si è reso urgente intervenire con potature di contenimento e di riforma sugli esemplari di cipresso (n°202) presenti all'interno dei Cimiteri. Il costo sostenuto è stato pari a € 20.491,80.

Intervento di manutenzione presso campo calcio di Sala

Sono stati sostituiti due irrigatori nel campo sportivo di sala con modello rain bird con porta zolle in erba sintetica; l'intervento ha necessitato di un miniescavatore per effettuare lo scavo e la spesa complessiva è stata di € 1.363,18.

Lavori di rimozione, sostituzione e manutenzione delle strutture ludiche nelle scuole e parchi del territorio comunale

È stato sostituito lo scivolo presso la scuola materna di Sala.

Il costo sostenuto nell'anno 2019 è pari a € 4.570,00.

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 2019 è il seguente:

Prospetto riepilogativo manutenzione edifici

RISULTATO ECONOMICO 2019 (valori in €.)	Global Service (ord + str)
Ricavi	1.059.131,49
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-27.349,17
Costi per servizi	-391.516,67
Costi personale	-355.566,60
Energie e Utenze	-195.604,96
Manutenzioni	
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-5.920,00
Costo per automezzi	-4.922,24
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-195.747,94
Ammortamenti	-3.940,66
TOTALE	-121.436,75

Nell'esercizio 2019, come nell'anno precedente, il servizio di manutenzione edifici ha avuto un risultato economico negativo, sia per effetto del nuovo contratto stipulato nel 2018 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 € 1.059.131,49 registra € 960.546,52 relativi al contratto di manutenzione ordinaria, mentre € 97.568,96 sono relativi ai lavori straordinari realizzati nel corso del 2019, oltre a € 1.016 per il rimborso di spese di pubblicazione relative al bando di gara per l'affidamento del servizio di pulizia degli edifici comunali periodo 2019-2021.

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 € 231.279 è pari a circa il 24% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria;
- il costo per il servizio di pulizia degli edifici è pari a € 135.338,30 , pari al 14% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria, il servizio è svolto dalle Cooperative Sociali per €.133.128,26 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;
 - Palazzo del Turismo;
 - Polizia Municipale ;
 - Appartamento Polizia di Stato e uffici;
 - Chiosco informazioni turistiche di Valverde;
 - Porte Vinciane.

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, 1 responsabile tecnico impiantista 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 € 18.164, 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 € 134.081;
- per l'allestimento del teatro all'aperto di largo Cappuccini, finalizzata allo svolgimento della rassegna Ribalta Marea, la società ha sostenuto la spesa di € 5.466 per le attività di montaggio e smontaggio palco e sedute, sostituzioni pianali del palco, sistemazione impianti;

- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio edifici è composto da complessivi n. 2 autoveicoli, uno dei quali acquistato nel 2019 in sostituzione di un vecchio mezzo demolito. Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi € 4.922;
- la quota imputata relativa alla polizza assicurativa per Responsabilità Civile Verso Terzi, di cui la Società deve farsi carico contrattualmente, ammonta ad € 4.735;

Hanno trovato copertura nei corrispettivi ordinari, senza alcun rimborso dei costi da parte del Comune, per un totale di € 11.045,00 i seguenti interventi :

- sostituzione sistema telecontrollo scuola materna di Cannucceto;
- sistemazione impianto uti nella cucina del polo scolastico di Villamarina;
- lavoro di riparazione perdita gas circuito frigorifero locale mensa polo scolastico di Villamarina;
- manutenzione straordinaria permutazione telefoni interni Comune Cesenatico oltre a interventi di sostituzione apparati e gestione delle linee telefoniche fisse e mobili di tutti gli uffici comunali;

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 2019 è stato di € 97.568,96** di seguito se ne riporta una breve descrizione:

Interventi di manutenzione straordinaria e riattamento del fabbricato di Via Leone:

Sono stati eseguiti gli interventi di conversione dell'edificio, precedentemente utilizzato come scuola materna, per l'utilizzo in parte a ludoteca e in parte per associazione Caritas. Sono state eseguite compartimentazioni per la suddivisione nelle due zone, adattati i servizi igienici, sistemata la copertura, adattato l'impianto elettrico, sistemati i giochi esterni.

Gli interventi sono stati eseguiti in prevalenza in economia diretta con personale interno e in parte con forniture e prestazioni di servizio di ditte esterne, il costo sostenuto per le sole forniture e prestazioni di servizi esterni ammonta a € 12.218,32;

Assistenze murarie e ripristini connessi ad indagini diagnostiche per verifiche di vulnerabilità sismica degli edifici comunali

Sono stati eseguiti tutti i ripristini di intonaco e tinteggiatura delle parti demolite per l'effettuazione dei sondaggi necessari alle verifiche di vulnerabilità sismica su travi, solai e pilastri parete dei seguenti edifici:

- Scuola elementare "Ricci e Ortali" Villalta
- Scuola elementare "Leonardo da Vinci" di Via Caboto
- Scuola materna "Mirca Aldini" di Via Palazzone 152 Cannucceto
- Scuola media succursale "Arfelli" di Via Cremona

Il costo sostenuto ammonta a euro 12.172,04.

Interventi di manutenzione straordinaria del. pistino coperto di Via Torino

Gli interventi eseguiti hanno riguardato la copertura con interventi di sigillatura per eliminare le infiltrazioni, pulizia ed igienizzazione della cupola, installazione di un condizionatore nella parte terminale del tunnel.

Il costo sostenuto per forniture e prestazioni di servizio di ditte esterne ammonta a euro 9.900,00.

sostituzione montascale teatro Comunale

L'intervento si è reso necessario a causa della rottura del vecchio montascale; è stato sostituito con un nuovo montascale di nuova generazione più prestante e di maggiori dimensioni.

Costo sostenuto euro 9.720,00.

Intervento di riparazione apparati ups e sostituzione batterie a servizio della rete informatica delle sedi di uffici e servizi comunali

A seguito di sbalzi di tensione e vetustà si è reso necessario procedere con la sostituzione delle batterie del soccorritore Comunale e alla riparazione dell'UPS.

Il costo sostenuto per forniture e prestazioni di servizio di ditte esterne ammonta a euro 8.424,40.

Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto sportivo di Villalta con demolizione delle strutture obsolete e inadeguate

In attuazione alla delibera di Giunta Comunale 358/2018 si è proceduto con la demolizione di:

- a) Tribuna in tubi innocenti e copertura in lamiera;
- b) Box metallico con struttura in ferro e in lamiera;
- c) Container prefabbricato;
- d) Deposito e tettoia con struttura in legno, copertura e tamponamento in lamiera, pvc e pannelli coibentati;
- e) Impianto di illuminazione composto da 6 pali in metallo infissi al suolo e 9 fari

Il costo sostenuto per forniture e prestazioni di servizio di ditte esterne ammonta a euro 8.392,40.

Interventi per efficientamento e messa in sicurezza - contributi Decreto Crescita

Nell'ambito dei contributi per efficientamento energetico previsti dal decreto si è proceduto con l'installazione del sistema di telecontrollo presso la scuola elementare Leonardo da Vinci di Via Caboto e l'affidamento dell'incarico per la redazione del progetto di sostituzione del gruppo frigo del teatro Comunale.

Il costo sostenuto ammonta a euro 6.542,00

Sono stati eseguiti **diversi interventi in vari edifici comunali**, di seguito i più significativi, per un importo complessivo di € 32.230,13:

- sostituzioni porte e adeguamenti per Interventi di miglioramento sismico del municipio, costo sostenuto euro 4.855,90;
- lavori di sigillatura sui giunti della cupola del pistino coperto di atletica leggera, costo sostenuto euro 3.950;
- adeguamento locale spogliatoio per bar e riscaldamento biglietteria presso il Teatro Comunale, costo sostenuto euro 3.167,78;

- lavori di sistemazione della pedana salto in lungo e triplo, riparazione al manto sintetico della pista di atletica dello Stadio comunale, costo sostenuto euro 2.850;
- Presso il Circolo Tennis di Via Abba sono stati eseguiti interventi di sostituzione del miscelatore della centrale termica, sostituzione interruttori, sistemazione betonella esterna, sostituzione n° 2 porte, costo sostenuto euro 3482,95;
- Sono stati eseguiti piccoli interventi di manutenzione nei vari impianti sportivi Comunali (campo Ponente, centro tennis, campo Villamarina), costo sostenuto euro 6345,88;
- E' stato sostituito il bollitore acqua calda alla scuola materna Arcobaleno, costo sostenuto euro 2.163,23;
- E' stata sostituita una caldaia a gas presso la scuola elementare Ada Negri, costo sostenuto euro 1.680,00;
- E' stato sostituito il wifi presso la scuola di Sala, costo sostenuto euro 1.600,00;
- E' stato installato un nuovo condizionatore presso la materna La Vela per raffrescare il locale dormitorio del centro estivo, costo sostenuto euro 990,00;
- Sono state svolte pulizie straordinarie a richiesta presso le palestre comunali ed il Palazzo del Turismo, costo sostenuto €1.144,39.

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

Prospetto riepilogativo discarica –caditoie

RISULTATO ECONOMICO 2019 (valori in €.)	Discarica Post-Mortem	Caditoie
Ricavi	26.250,00	17.324,88
Costi acquisto merci	-	-
Costo di forniture e materiali	-2,66	-931,42
Costi per servizi	-18.282,72	-16.393,46
Costi personale	-18.140,20	-
Energie e Utenze	-2.244,18	-
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)	-6.019,79	-
Ammortamenti	-	-
TOTALE	-18.439,55	0

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.

A novembre e dicembre sono stati effettuati interventi urgenti straordinari di pulizia caditoie e bocche di lupo con relativi pozzetti, nonché il carico, trasporto conferimento e smaltimento dei fanghi e liquami su un totale di 835 caditoie che hanno interessato viale Trento, Roma, Mazzini, Saffi, Giardini a Mare, XXV Luglio e Sintoni.

La spesa complessiva è stata pari a €12.348,23.

3.1.5 SERVIZIO DI INSTALLAZIONE DI MEZZI PUBBLICITARI SU SUOLO PUBBLICO

Prospetto riepilogativo pubblicità

RISULTATO ECONOMICO 2019 (valori in €.)	Pubblicità
Ricavi	130.721,74
Costi acquisto merci	
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	-1.397,00
Costi personale	-91.683,74
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)	-52.690,93
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	
TOTALE	-15.049,93

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 € 57.994,68 il compenso rimborsato dal Comune pari ad € 72.726,96 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 2019 è pari a € 27.124,21 .

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 2019 (valori in €.)	Pubblicità
Ricavi	195.282,73
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	
Costi personale	
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-5.238,50
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-60.216,20
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-47.355,45
TOTALE	82.472,58

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 2019

Nell'anno 2019 il numero medio di dipendenti in forza all'azienda (di cui 1 dipendente in assenza per legge 151 fino al 30 giugno) è stato **di 28,77 unità**, suddiviso in:

- Impiegati n. 11,14
- operai n. 17,27
- apprendista n. 0,36

Il costo annuo del personale è stato di € **1.548.887,16**;

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

Si aggiungono costi diversi del personale:

- visite mediche per un importo di €. **3.947,30**;
- buoni spesa €. **1.876,42**;
- formazione del personale €. **10.660,37**.

Nell'anno è proseguito (fino al 31 maggio) il contratto di somministrazione interinale per l'addetto al personale, in attesa dell'esito del concorso indetto per l'assunzione a tempo indeterminato di tale figura; il costo del servizio, compreso di oneri, è stato pari ad €. **17.567,67**.

Rispetto all'anno 2018 il costo del personale è aumentato di €. 98.354,38 passando da €. 1.450.533 a €. €.1.548.887, per effetto delle nuove assunzioni, avvenute tramite concorso nell'esercizio: n. 1 responsabile del verde in previsione del pensionamento del responsabile in carica, n.2 operai addetti al servizio verde, n.1 operaio addetto al settore strade, 1 impiegato addetto al personale, 1 impiegato apprendista nell'area contabile- amministrativa .

Dal 1 gennaio 2019 è entrato in organico a tempo indeterminato 1 impiegato tecnico impiantista trasferito dal Comune di Cesenatico

E' stata data attuazione al processo di ristrutturazione e ottimizzazione delle risorse umane, ripristinando parte della forza lavoro che negli anni ha subito una notevole diminuzione a causa dei vari pensionamenti .

Le nuove assunzioni sono avvenute principalmente dal secondo semestre dell'anno 2019 ad eccezione della figura del geometra (come già indicato).

Le ore lavorate nell'anno 2019 sono state pari a 45.259,39.

Le ore di straordinario totali, incluso lo straordinario forfettizzato sono state pari a 811,12.

Gli interventi in reperibilità sono state n° 38 suddivisi in:

- Interventi su strade e segnaletica: n° 29
- Interventi verde pubblico: n° 4
- Interventi in global service: n°5
- Interventi caditoie: n° 0

Durante l'anno 2019 non si sono verificati infortuni sul lavoro.

Le ore di assenza per malattia sono state pari a n° 1.699,98 .

Le ore di assenza per legge 104 sono state pari a n° 512,73 .

Le ore di assenza per legge 151 assistenza parentale sono state pari a n° 981,15.

I giorni di assenza per congedo matrimoniale indennizzati sono stati pari a 11.

La percentuale di assenteismo anno 2019 risulta essere pari al 11,06%.

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 3.143,99 al 31.12.18.a 2.906,84 al 31.12.19 (pari a ore 237,15 utilizzate).

Nell'anno 2019 il costo per la formazione è stato pari ad € 10.660,37 finanziata completamente con risorse proprie della società in quanto non sono stati accolti per mancanza di fondi i progetti formativi presentati a Fon.COOP, fondo interprofessionale a cui aderisce la società, tramite i bandi AVVISO N. 43 e N. 44 Smart . Sono ricompresi i costi di progettazione per avvio sotto responsabilità del piano prot. r19a43-2019-0001139 relativo all'avviso N. 43, che purtroppo non ha avuto seguito per esaurimento fondi .

Corsi finanziati da Cesenatico Servizi:

- Corso di formazione organizzato da Iscom Formazione: Corso "ADDETTI ALLA CONDUZIONE DI PIATTAFORME DI LAVORO MOBILI (P.L.E.) per 3 dipendenti con durata pari a ore 12 . Totale complessivo di ore 36;
- Corso formazione organizzato da Iscom Formazione: Aggiornamento Formazione generale e specifica ART.37 RISCHIO ALTO per 3 dipendenti per durata ore 16, ART. 37 RISCHIO BASSO solo parte specificata per 1 dipendente per ore 4. Totale complessivo ore 52;
- Corso formazione organizzato da La Formazione gruppo Protex: FORMAZIONE RISCHIO ELETTRICO VALIDO PER ATTRIBUZIONE QUALIFICA PES-PAV-PEI per 1 dipendente per totale ore 16 complessive;

- Corso formazione organizzato da ANFOS – Ing.Bartoli. AGGIORNAMENTO ADDETTI CONDUZIONE PALE CARICATRICI FRONTALI per 5 dipendenti per durata ore 4. Totale complessivo ore 20;
- Corso formazione organizzato da ANFOS – Ing.Bartoli. ADDETTI CONDUZIONE PALE CARICATRICI FRONTALI per 2 dipendenti per durata ore 10 . Totale complessivo ore 20;
- Corso formazione organizzato da Metodo 71. Aggiornamento PER PREPOSTO ED ADDETTO ALL'ATTIVITA' DI PIANIFICAZIONE, CONTROLLO ED APPOSIZIONE DI SEGNALETICA STRADALE per 19 dipendenti, per durata ore 6. Totale complessivo ore 114;
- Corso formazione organizzato da ANFOS- Ing.Bartoli ADDETTI CONDUZIONE TRATTORI AGRICOLI O FORESTALI A RUOTE per 2 dipendenti per durata 8 ore. Totale complessivo ore 16.
- Corso formazione organizzato da Metodo 71 srl DPI III CAT. ANTICADUTA per n.4 dipendenti per durata ore 8. Totale complessivo ore 32;
- Corso formazione organizzato da Iscom Formazione: Formazione generale e specifica ART.37 RISCHIO BASSO per 1 dipendente per ore 8 complessive;
- Corso formazione organizzato da Scuola Edile Artigina sede di Forlimpopoli PIATTAFORME DI LAVORO MOBILI ELEVABILI CON E SENZA STABILIZZATORI (PLE) per n.1 dipendenti per la durata di ore 10 complessive;
- Corso formazione organizzato da Iscom Formazione: aggiornamento Formazione ART.37 RISCHIO ALTO per 1 dipendente per ore 6 complessive;
- Corso di formazione aggiornamento RLS, per un dipendente della durata di ore 4 complessive;
- Corso di formazione organizzato M71 Aggiornamento PLE per n. 7 dipendenti per una durata di 4 ore. Totale complessivo ore 28;
- Corso di formazione organizzato da M71: Formazione corso aggiornamento per ADDETTO ANTINCENDIO rischio medio, durata ore 5 a cui hanno partecipato n° 11 dipendenti. Totale complessivo ore 55;
- Corso di formazione organizzato da Ordine dei Dottori Agronomi di Bologna VALUTAZIONE DI STABILITA' DEGLI ALBERI NEL CONTESTO DELLA GESTIONE DEL RISCHIO ARBOREO per 1 dipendente per ore 24 complessive;
-

Corsi finanziati da altri o gratuiti:

- Corso di formazione organizzato da Fondazione Rubes Triva PREPOSTI per 3 dipendenti con durata ore 8. Totale complessivo 24;
- Corso di formazione organizzato da ISCOM AGGIORNAMENTO QUINQUENNALE PER COORDINATORI PER LA PROGETTAZIONE DEI LAVORI COORDINATORI PER L'ESECUZIONE DEI LAVORI per 1 dipendente con durata complessiva ore 8;
- Corso di formazione organizzato dall'Ordine degli Ingegneri: SICUREZZA NEI CANTIERI per 1 dipendente della durata complessiva di ore 8;
- Corso di formazione organizzato da IAL Cesenatico per 1 APPRENDISTA per un ammontare di ore 6 , a cui si aggiungono ore 62,30 per formazione presso la sede aziendale.

Di seguito una tabella che riepiloga i costi del personale per l'anno 2019 suddivisi per settore:

COSTO PERSONALE CESENATICO SERVIZI SRL

ANNO 2019

VOCI DI COSTO	DIRIGENTI	QUADRI	IMPIEGATI TECNICI	IMPIEGATI AMMINISTRATIVI E GESTIONE DEL PERSONALE	IMPIEGATI GENERICI	OPERAI	TOTALE GENERALE
Retribuzioni lorde	€ 0,00	€ 79.375,20	€ 167.740,35	€ 118.201,62	€ 149.519,26	€ 597.014,16	€ 1.111.850,59
contributi	€ 0,00	€ 23.678,08	€ 54.873,69	€ 34.582,41	€ 45.533,95	€ 205.630,30	€ 364.298,43
accantonamenti TFR	€ 0,00	€ 4.868,68	€ 10.792,15	€ 7.851,97	€ 9.414,07	€ 39.811,27	€ 72.738,14
TOTALE	€ 0,00	€ 107.921,96	€ 233.406,19	€ 160.636,00	€ 204.467,28	€ 842.455,73	€ 1.548.887,16
n. dipendenti	0	1,00	3,63	2,87	4,00	17,27	
% sul costo personale	0,00%	6,97%	15,07%	10,37%	13,20%	54,39%	

Si aggiungono:

Somministrazione lavoro interinale dal 01.01.2019 al 31.05.2019 (n. 1 persona) **€ 15.997,50**

Altri costi personale (visite mediche, medicina del lavoro) **€ 3.860,00**

Altri costi personale (Buoni Spesa) **€ 1.876,42**

Altri costi personale (formazione, addestramento) **€ 10.660,37**

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 2019 abbiamo ricevuto 3.724 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	1316
STRADE	1491
VERDE	917
TOTALE	3724

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	2019
3,66	3,46	2,51	2,81	3,03	2,96	3,02	3,02

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

EDIFICI COMUNALI	STRADE	VERDE
n. 1316 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 1,90 gg il 61,85 % delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento	n. 1491 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,65 gg il 74,79% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento	n. 917 segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,77 gg il 68,81% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento

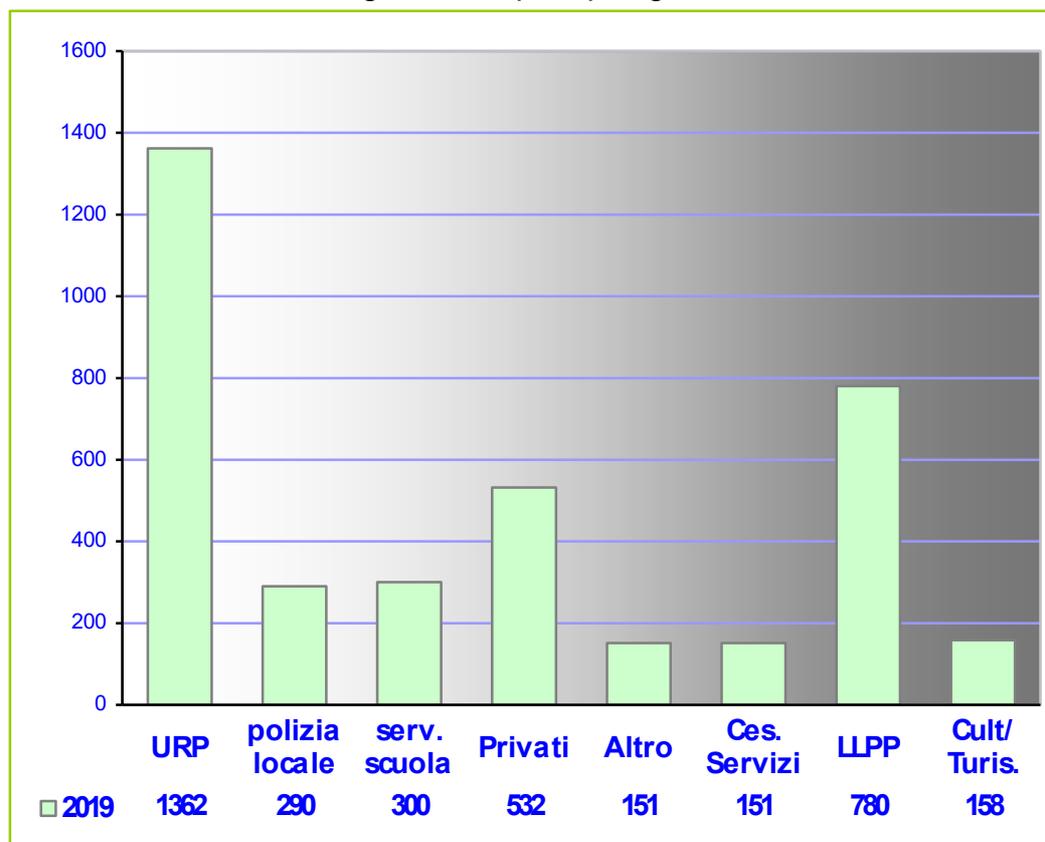
Tempistiche di intervento segnalazioni

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	2019	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%	2226	59,77%
2 gg	425	12,10%	577	14,84%	483	13,28%	522	13,30%	463	14,15%	443	12,99%	284	8,37%	334	8,97%
3 gg	256	7,29%	338	8,70%	229	6,29%	182	4,64%	211	6,45%	206	6,04%	171	5,04%	232	6,23%
4 gg	258	7,35%	240	6,17%	168	4,62%	141	3,60%	117	3,58%	137	4,02%	133	3,92%	177	4,75%
5 gg	123	3,50%	100	2,57%	76	2,09%	77	1,96%	61	1,86%	68	1,99%	82	2,41%	121	3,24%
6-10 gg	279	7,94%	263	6,77%	239	6,57%	207	5,26%	171	5,23%	188	5,50%	266	7,84%	362	9,72%
11-20 gg	197	5,61%	133	3,42%	115	3,16%	154	3,90%	102	3,12%	108	3,17%	142	4,19%	195	5,24%
21-50 gg	107	3,05%	46	1,18%	51	1,40%	81	2,07%	81	4,47%	70	2,05%	90	2,65%	77	2,07%
> 50 gg	19	0,54%	5	0,13%	9	0,25%	15	0,40%	20	0,61%	20	0,59%	10	0,29%	0	0%
totale	3512		3887		3638		3925		3272		3411		3391		3724	

In sostanza Cesenatico Servizi ha garantito per l' 82,96% i tempi di risposta entro i primi 5 gg lavorativi. A questo va rilevato che le risposte operative entro il primo gg dalla richiesta sono passate dal 65,26% al 59,77% con una diminuzione in termini assoluti di solo 12 segnalazioni lavorate entro 1 giorno rispetto al 2018

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 (1362 segnalazioni il 36,57 %);

- Polizia Locale (290 segnalazioni 7,79%);
- Ufficio Scuola (300 segnalazioni 8,06 %);
- Privati (532 segnalazioni 14,29 %) sono le segnalazioni pervenute direttamente dai cittadini di Cesenatico;
- Personale di Cesenatico Servizi (151 segnalazioni 4,05 %);
- Altro (151 segnalazioni 4,05 %) composto da Carabinieri (7 segnalazioni), Polizia di Stato (2 segnalazioni)
- LLPP lavori pubblici (780 segnalazioni 20,95%),
- Turismo/cultura (158 segnalazioni 4,24%)

5. LA SITUAZIONE ECONOMICA - PATRIMONIALE

Il presente capitolo rappresenta la situazione economico-finanziaria di Cesenatico Servizi SRL con dati riferiti al bilancio 2019, 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 2018 al 31 dicembre 2019:

- i debiti a lungo termine verso banche passano da € 1.028.775 a € 920.458 e rappresentando l'effettivo debito per la quota capitale del mutuo presso la banca Crédit Agricole Cariparma Spa;
- i debiti verso fornitori terzi passano da € 887.219 a € 736.573;
- i debiti verso imprese controllanti (Comune di Cesenatico) passano da € 115.320 a € 88.843;
- altri debiti a breve termine (debiti v/banche, v/ist. Previdenziali, tributari, v/terzi) passano da € 1.489.837 a € 1.065.836;
- i ratei e risconti passivi passano da € 21.525 a € 48.409, si riferiscono a interessi passivi su mutuo pari € 2.655 per la quota maturata nell'anno ed al contributo erogato dal Comune nell'anno 2019 per l'acquisto di attrezzature ed automezzi pari ad € 45.754 rinviati ad esercizi futuri per la parte di non competenza;
- il Fondo T.F.R. passa da € 190.901 a € 174.430;
- il Fondo rischi e oneri (rischi legali, oneri per accertamento e rischi tributari Vena, risarcimento danni sotto franchigia) passa da € 618.828 a € 447.585;
- le rimanenze (Immobile Viale De Amicis) passano da € 1.294.048 a € 1.301.431, in seguito a spese incrementative sostenute sul fabbricato pari ad € 7.383;
- i crediti verso clienti terzi passano da € 484.853 a € -5.667 al netto dei fondi svalutazione crediti; si rileva una differenza negativa dovuta alla chiusura del credito v/Gesturist Spa e relativo fondo svalutazione crediti in seguito alla transazione del 24.10.2019;
- i crediti verso imprese controllante (Comune di Cesenatico) passano da € 258.556 a € 226.385, al netto del fondo svalutazione crediti;
- i crediti verso altri passano da € 1.294.899 a € 615.124 differenza sempre dovuta alla chiusura di partite v/Gesturist Spa pari ad € 716.678 in seguito alla transazione del 24.10.2019;
- le imposte anticipate passano da € 43.200 a € 0;
- le disponibilità liquide passano da € 182.273 a € 508.810;
- i ratei e risconti attivi passano da € 3.975 a € 3.020, 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 € 1.776.553 a € 1.834.999 al netto dei fondi di ammortamento. Si evidenziano incrementi pari ad € 129.466 per

acquisti nelle seguenti categorie:

- € 2.135 “impianti di condizionamento/riscaldamento” per n.1 radiatore gas T/F per spogliatoio operai (€ 595), n.1 condizionatore monosplit per ufficio reception (€ 770) e n.1 climatizzatore per deposito segnaletica (€ 770);
- € 3.749 “impianti di rete e fonia” per nuovo impianto linee dati e fonia presso nostra sede;
- € 180 “attrezzatura varia” per n. 2 armadietti per spogliatoio operai;
- € 50.330 “attrezzatura per manutenzioni” n.1 trattorino hydro (€ 10.364),n.1 trattorino professionale frontale (€ 16.599),n.1 trincia frontale (€ 2.528), n.1 trapano avvitatore a percussione con set punte (€ 175), n. 5 decespugliatori (€ 1.574), n. 2 soffiatori (€ 356), n. 2 soffiatori a zaino (€ 830), n. 3 motoseghe (€ 1.250), n. 1 martello perforatore con kit punte (€ 245), n. 1 tagliasiepi (€ 280), n. 4 coppie rampe alluminio (€2.930), n. 1 strumento per indagini delle alterazioni e cavità del legno (€ 3.880), n.1 tirfor con cavo e funi (€ 379), n. 1 sensori a sistema dynarot e pulling test per indagini della stabilità degli apparati radicali (€ 8.472), n. 1 fune in dyneema compreso di accessori (€ 468);
- € 2.330 “mobili per ufficio” n. 2 appendiabito (€ 25), n.2 sedie con braccioli (€ 246) n. 2 scrivanie (€ 228), n.1 panca (€ 66), n. 2 cassettiere con ruote (€ 211), n. 4 mobili con ante scorrevoli e serrature (€ 1.554);
- € 2.340 “macchine d’ufficio elettroniche” n. 3 pc e monitor compresi di sistema operativo;
- € 68.402 “automezzi e macchine operatrici” n. 1 Fiat fiorino cargo (€ 12.155), n.1 autocarro Fiat ducato cabinato con cassone fisso con sponde (€ 20.473), n. 1 Fiat doblò cargo (€ 13.940), n.1 Fiat ducato cabinato (€ 21.834);

si rilevano diminuzioni pari al valore storico di €14.669 nelle seguenti categorie:

- € 170 “attrezzature per manutenzioni” dovuta ad un furto di un soffiatore;
 - € 14.499 “automezzi e macchine operatrici”, dovuta alla rottamazione di un autocarro aziendale fuori uso ed alla vendita di un rullo compressore non piu’ utilizzato;
- le **immobilizzazioni immateriali**, al netto dei fondi, passano da € 6.500 a € 6.357. Si rilevano acquisti pari ad € 9.578 nelle seguenti categorie:
- € 820 “software” per n. 1 software per il calcolo delle offerte anomale negli appalti (€ 160) e n. 3 licenze Microsoft Office 2019 (€ 660);
 - € 8.758 “Lavori straordinari beni di terzi” per lavori di ampliamento ufficio e magazzino (€ 6.206), sistemazione e messa a norma cancello scorrevole (€ 1.654), lavori per basamento lampione esterno area ingresso (€ 898).
- Le **immobilizzazioni finanziarie** al netto del fondo svalutazione non subiscono variazioni e rimangono pari ad € 480.

Nell’anno sono stati iscritti accantonamenti rischi ed oneri per un totale pari a € 227.609 relativi a oneri per contenziosi in corso con Gesturist Cesenatico Spa, per una causa con un ex dipendente e per oneri derivanti dall’accertamento tributario subito dall’incorporata Vena Srl a socio unico per gli esercizi 2016 e 2017.

Non è stato rilevato nessun accantonamento per svalutazione crediti verso clienti .

Il saldo complessivo dei fondi svalutazione crediti ammonta ad €. 2.251.967 mentre il fondo rischi ed oneri ammonta a complessivi € 447.585.

Capitale sociale è di € 575.520.
 Riserva Legale è di € 81.048
 Utile dell'esercizio è di € 15.872
 Altre Riserve è di € 336.365 (Riserva per avanzo di Fusione)
 Il patrimonio netto è pari a € 1.008.805

Al 31/12/2019 il socio unico è il Comune di Cesenatico.

5.2 Investimenti effettuati e Leasing

Non si rilevano investimenti significativi nel corso dell'esercizio 2019, né risultano sottoscritti nuovi contratti leasing.

5.3.1 Lo stato patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari

IMPIEGHI		
	2019	2018
CAPITALE CIRCOLANTE		
DISPONIBILITA' LIQUIDE	508.810	182.273
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	838.862	2.085.483
RIMANENZE	1.301.431	1.294.048
Totale.....	2.649.103	3.561.804
ATTIVO IMMOBILIZZATO		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.357	6.500
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.834.999	1.776.553
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	480	480
Totale.....	1.841.836	1.783.533
TOTALE ATTIVO	4.490.939	5.345.337
FONTI		
	2019	2018
DEBITI A BREVE SCADENZA	1.939.661	2.513.901
DEBITI A M/L TERMINE	1.542.473	1.838.504
CAPITALE DI DEBITO	3.482.134	4.352.405
CAPITALE PROPRIO	992.933	989.622
UTILE/PERDITA	15.872	3.310
PATRIMONIO NETTO	1.008.805	992.932
TOTALE PASSIVO	4.490.939	5.345.337

Come dimostra il prospetto di Stato Patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari, il totale impieghi è composto per il 59% da capitale circolante e per il restante 41% da attivo immobilizzato. L'anno precedente avevamo dei valori rispettivamente pari al 67% e 33%.

Le fonti di finanziamento, invece, sono composte per il 78% da capitale di debito (l'anno precedente era l'81%) e per il 22% da patrimonio netto (19% l'anno precedente).

Le DISPONIBILITA' FINANZIARIE includono ratei e risconti attivi, imposte anticipate crediti tributari e crediti commerciali e vari, 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	2019	2018
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.457.573	3.683.261
Altri ricavi e proventi	286.161	328.488
VALORE DELLE PRODUZIONE	3.743.734	4.011.749
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	148.816	154.789
Costi per servizi	1.513.898	1.839.530
Costi per godimento beni di terzi	57.879	53.262
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie,	-7.382	0
Oneri diversi di gestione	31.344	49.018
VALORE AGGIUNTO	1.999.179	1.915.150
Costo del Personale dipendente	1.570.620	1.482.971
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	428.559	432.179
Ammortamenti	80.584	62.714
Svalutazioni	0	21.291
Accantonamenti	227.609	173.688
REDDITO OPERATIVO (EBIT)	120.366	174.486
Risultato della gestione finanziaria	- 49.751	- 65.474
RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE	70.615	109.012
Imposte dell'esercizio	54.743	105.702
Utile (perdita) dell'esercizio	15.872	3.310

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 2019 rileva un risultato positivo di € 15.872

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 2019

	Ricavi	Costi acquisto merci	Forniture materiali e servizi	Costi personale *	Energie, Utenze e Manutenzioni	Costi generali **	Costo per automezzi	Ammortamenti	Totale
Bagno Marconi	195.283	-	-	-	-	-65.455	-	-47.355	82.473
Discarica Post-Mortem	26.250	-	-18.285	-18.140	-2.244	-6.020	-	-	-18.440
Caditoie	17.325	-	-17.325	-	-	-	-	-	0
Global Service	1.059.131	-	-418.866	-355.567	-195.605	-201.668	-4.922	-3.941	-121.437
Strade	846.660	-	-413.106	-305.912	-5.580	-127.716	-16.293	-2.3061	-24.252
Verde Pubblico	1.458.303	-	-275.797	-618.136	-46.703	-298.920	-29.470	-11.371	177.907
Pubblicità	130.722	-	-1.397	-91.684	-	-52.691	-	-	-15.050
TOTALE	3.733.674		-1.144.776	-1.389.438	-250.132	-752.469	-50.685	-64.973	81.201
Soc.Vena srl	1.303.531	-1.301.431	-780		-	-66.649			-65.329
TOTALE	5.037.205	-1.301.431	-1.145.556	-1.389.438	-250.132	-819.118	-50.685	-64.973	15.872

* 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

IMPATTI DEL COVID 19 SUI BILANCI

Come noto, a partire dal mese di gennaio 2020 lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione della pandemia legata al virus COVID-19 e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento attuata da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati. Le misure conseguenti alle decisioni assunte dalle autorità nazionali hanno comportato la limitazione o la sospensione di molte attività, come da Dpcm del 22 marzo 2020.

La sospensione, verificatasi nel periodo dal 23 marzo al 3 aprile 2020, ha riguardato le attività di manutenzione di strade, segnaletica e arenili, gli interventi di protezione civile, di gestione del servizio del verde e del global service edifici pubblici, essendo possibile adempiere solo agli interventi per le chiamate di emergenza o alle segnalazioni; le attività di gestione e amministrative si sono svolte con modalità di smart-working. Il personale è stato invitato a fruire di ferie e permessi, ove possibile.

Dal 6 aprile, in seguito alla comunicazione alla prefettura UTG di Forlì-Cesena, essendo la società tra i soggetti che svolgono servizi essenziali e/o di pubblica utilità per il Comune di Cesenatico, si è proceduto alla ripresa delle attività operative di manutenzione, nel rispetto delle indicazioni ministeriali e aziendali, adottando le necessarie misure di sicurezza atte a favorire il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus, comportando un aggravio a livello di costi per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale e dei prodotti destinati alla sanificazione dei locali che avranno un impatto finanziario-economico nel bilancio dell'anno.

Nel mese di aprile è stato richiesto e ottenuto dalla banca Credit Agricole la sospensione della quota capitale del mutuo per 12 mesi nell'ambito degli "interventi a sostegno delle imprese per il credito 2019", quindi a partire da maggio 2020 fino a maggio 2021 sarà addebitata solo la quota interessi e verrà allungata la scadenza del mutuo per il periodo di sospensione, portando la scadenza del finanziamento al 7.12.2023.

INTRODUZIONE FATTISPECIE DEI REATI TRIBUTARI

È stato introdotto nell'ambito del D Lgs 231/01, con il Decreto Legge del 26 ottobre 2019 n. 124 recante "Disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili" al capo IV "Modifiche della disciplina penale in materia tributaria e della responsabilità amministrativa degli enti nella stessa materia", l'art. 25-quinquiesdecies, con il quale il legislatore ha inserito nella famiglia dei reati presupposto la fattispecie dei reati tributari relativi sinteticamente alla dichiarazione fraudolenta mediante utilizzo di fatture o altra documentazione per operazioni inesistenti.

In considerazione dell'introduzione di questo reato il modello di Organizzazione Gestione Controllo dovrà essere aggiornato recependo pienamente le novità introdotte.

NOMINA DPO

Nell'ambito della tutela della privacy, in ottemperanza alle disposizioni previste nell'ordinamento italiano con il Decreto di adeguamento n.101/2018 che ha recepito il Regolamento Europeo n.679/2016, nel mese di febbraio 2020, la società ha

nominato l'Avvocato Matteo Bonetti quale responsabile della protezione dei dati (Data Protection Officer) .

SOSTITUZIONE MEMBRO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Nel mese di marzo sono pervenute le dimissioni di un membro del Consiglio di Amministrazione, la Sig.ra Lorena Della Motta; si è proceduto alla sostituzione tramite cooptazione.

Il consigliere scelto nella figura di Roberta Bisacchi rimarrà in carica fino all'Assemblea Soci che dovrà confermare la carica fino alla scadenza dell'attuale Consiglio di Amministrazione, ovvero all'approvazione del bilancio esercizio 2021.

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 si adotterà nel corso del 2020 un nuovo organigramma e un nuovo mansionario.

La Società porrà nel corso dell'anno 2020 ancora più attenzione nella gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro, anche in considerazione dell'evoluzione della pandemia Covid-19.

Il Cda è, inoltre, impegnato in una proficua azione di mantenimento e miglioramento delle relazioni sindacali:

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, 29 maggio 2020

Per il Consiglio
di Amministrazione
Il Presidente
