

**BILANCIO ANNUALE 2020**

**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

Sandro Brandolini

Stefano Mughetti

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 2020, rispetto a quanto indicato nel bilancio stesso e in nota integrativa. Si ricorda, infatti, che il bilancio 2020 è stato elaborato in forma semplificata in quanto non sono stati superati per due esercizi consecutivi i limiti previsti dall'art.2435-bis del Codice Civile.

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.

Come purtroppo è noto, a partire dal mese di gennaio 2020 lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione della pandemia legata al Covid-19 e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento attuate da parte delle autorità pubbliche che hanno comportato la limitazione o la sospensione di molte attività come da DPCM del 22 marzo 2020 e successive integrazioni.

La sospensione verificatasi nel periodo dal 23 marzo al 3 aprile 2020 ha riguardato le attività di manutenzione di strade, segnaletica e arenile, 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.

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 pertanto un aggravio a livello di costi per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuale e dei prodotti destinati alla sanificazione dei locali.

Alcune attività hanno subito variazioni di organizzazione e impostazione che hanno comportato un costante controllo di gestione e variazioni al bilancio previsionale approvato il 17.01.20.

In data 18.09.20 l'Assemblea dei Soci ha deliberato una revisione di budget per l'importo di €. 226.000. Tale importo è conseguente a

- maggiori ricavi per una sopravvenienza attiva derivante dalla transazione conclusasi nell'esercizio per una causa di lavoro;
- minori costi del personale, in quanto a carico Inps, per l'utilizzo di congedi parentali concessi dal D.L.18/2020 art.23 oltre a permessi per assistenza ai familiari previsti dalla Legge104/1992 art.33 e numerose ore di malattia dovute anche ad alcuni casi di quarantena;
- minori costi di utenze per la chiusura o riduzione di utilizzo di alcune strutture;
- minori somme previste per la disinfestazione e trattamenti antilarvali nei tombini pubblici;
- minori costi destinati al fiorito e sfalcio erba previsti per la primavera in occasione del giro di Italia posticipato ad ottobre.

L'economia rilevata, al netto dei minori ricavi conseguiti per la riduzione degli affitti di locazione del Bagno Marconi e degli impianti pubblicitari, è stata destinata ad implementare alcuni servizi ed incarichi già previsti a bilancio quali potature e VTA e a finanziare ulteriori attività quali abbattimenti piante e nuove piantumazioni, secondo quanto proposto e concordato con l'Ente.

In data 28.01.21 l'Assemblea dei Soci ha preso atto di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 07.12.20 in cui, a seguito dell'elaborazione di un

bilancio pre-consuntivo, è stata proposta un'ulteriore variazione al previsionale 2020 per un importo di €.40.000 imputabili in parte alle conseguenze della pandemia e in parte ad avvenimenti imprevisi e scelte della Società:

-maggior ricavi derivanti dalla plusvalenza per la vendita di un cespite completamente ammortizzato;

- minori costi per il servizio di salvamento spiagge libere per la stagione balneare ridotta a causa del covid19;

- minori spese generali per risparmi su incarichi a consulenti legali, tecnici e informatici e per il minor compenso stanziato per il Presidente dimessosi in corso d'anno , il cui successore, essendo persona in quiescenza, non ha diritto ad alcun compenso.

L'economia conseguita è stata destinata all'acquisto e posa di arredo urbano (panchine, cestini e speggni sigarette), implementando il progetto del Comune per un primo stralcio di interventi sul viale Carducci di rinnovamento dell'arredo pubblico .

## 1. ATTIVITÀ DEGLI ORGANI SOCIETARI

---

### Assemblee dei Soci

Nel corso del 2020 si è riunita quattro volte l'Assemblea ordinaria dei soci nelle seguenti date : 17.01.20 – 25.06.2020 – 18.09.20 – 29.10.20

### Attività del Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione, nell'anno 2020, si è riunito per n. 7 sedute.

Riunioni CdA	Ora	Luogo
02 Aprile	09,30	Teleconferenza
29 Maggio	10,00	Sede Comunale
11 Settembre	15,00	Teleconferenza
01 Ottobre	15,00	Sede Comunale
17 Novembre	15,30	Sede Comunale
07 Dicembre	14,00	Sede Società
23 Dicembre	14,00	Sede Comunale

## 2. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL PERIODO

---

### - 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; nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 2 aprile si è proceduto alla sostituzione tramite cooptazione del nuovo consigliere deliberando la nomina della sig.ra Roberta Bisacchi . L'Assemblea dei Soci del 25 giugno ha ratificato la nomina, confermando la carica fino all'approvazione del bilancio di esercizio 2021.

### - Rinnovo Collegio Sindacale

In data 25.06.20 l'Assemblea dei Soci , in seguito al rinnovo del Collegio Sindacale, a cui è attribuita anche la revisione legale ai sensi dell'art.20 dello statuto sociale ha deliberato la nomina, confermando gli attuali membri effettivi e supplenti del Collegio Sindacale per il triennio 2020-2022, ossia fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2022.

### - Dimissioni del Presidente del Consiglio di Amministrazione

In data 23 settembre sono giunte le dimissioni del Presidente Jacopo Agostini per ricoprire il ruolo di Assessore al Bilancio per il Comune di Cesenatico, il C.d.A. del 1 ottobre ha proceduto con la sostituzione nominando l'attuale membro del C.d.A., il Sig. Sandro Brandolini, a Presidente della Cesenatico Servizi srl, a lui spetta la rappresentanza legale della Società e gli vengono confermate le deleghe in capo al Presidente dimissionario.

- **Nomina membro Consiglio di Amministrazione**

In sostituzione del membro del C.d.A dimissionario, espletata la procedura dell'avviso pubblico per la candidatura del Consigliere mancante, al fine di riportare a 3 i membri del Consiglio di Amministrazione, come anche previsto all'art.16 dello statuto della Società, l'Assemblea dei Soci del 29 Ottobre ha nominato il Dott. Stefano Mughetti quale membro del Consiglio di Amministrazione che resterà in carica fino alla scadenza dell'attuale organo amministrativo della Società, ovvero fino all'approvazione del bilancio 2021.

- **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 "atto di citazione" nei confronti della società Gesturist per indennizzo dovuto in relazione alla minor quantificazione dei crediti trasferiti. È seguita da parte della Società Gesturist comparsa di costituzione di risposta con domanda riconvenzionale e contestuale istanza di differimento dell'udienza di prima comparizione delle parti, per consentire la chiamata in causa del terzo (Comune di Cesenatico). Le udienze programmate nell'anno sono state rinviate causa dell'emergenza sanitaria in corso. La prossima udienza per ammissione prove è prevista per il 6 luglio 2021.

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

Nell'anno 2020 la Società ha realizzato investimenti per circa 103.000 euro, rinnovando il parco mezzi con l'acquisto di n. 1 fiorino furgonato, n. 1 macchina operatrice e incrementato il valore di mezzi già di proprietà con migliorie e implementazioni, è stata rinnovata varia attrezzatura per manutenzione del verde, sono stati eseguiti lavori straordinari alla piscina del fabbricato Bagno Marconi ed è stato acquistato un software specifico "cartografia del verde" per la gestione della banca dati delle alberature pubbliche.

La società ha beneficiato del credito di imposta per investimenti di beni strumentali promosso con le leggi di bilancio 2020 (art.1 c. 134 ss) e 2021 (art.1 c. 1051 e ss.) .

- **Interventi a sostegno delle imprese -accordo per il credito**

Per far fronte ad eventuali criticità finanziarie legate alla situazione economica generale, in data 9 aprile la società ha richiesto ed ottenuto dalla Banca Credit Agricole la sospensione della quota capitale per 12 mesi del mutuo chirografario decennale, acceso nel 2012 , nell'ambito degli interventi a sostegno delle imprese per Covid-19 introdotti dal D.L. 18/2020 art.56, pertanto a partire da maggio 2020 fino ad aprile 2021 è stata addebitata solo la quota di interessi e la scadenza del mutuo è stata posticipata dal dicembre 2022 al dicembre 2023.

- **Interventi a sostegno delle imprese: contributo sanificazione**

La società ha richiesto ed ottenuto un credito di imposta pari a €. 1.424 per le spese di sanificazione degli ambienti di lavoro e l'acquisto dei dispositivi di protezione , in virtù di quanto previsto dall'art.125 del D.L. 34/20 .

- **Transazione causa ex dipendente**

Si è conclusa nell'anno una causa civile di lavoro in corso dal 2017 avente oggetto una richiesta di risarcimento danno biologico, che vedeva coinvolti un ex dipendente del mercato ittico, Gesturist srl e Cesenatico Servizi. Il legale della controparte ha proposto una trattativa per giungere ad una composizione transattiva della vertenza, la Società dopo diverse trattative è giunta alla definizione della controversia sottoscrivendo un Verbale di Conciliazione presso il Tribunale di Forli, a completa chiusura della causa RGL 680/2017.

- **Diminuzione affitto Bagno Marconi e canoni Impianti Pubblicitari**

Con la difficile situazione economica creatasi con la chiusura disposta dal governo per contrastare la diffusione del Coronavirus che ha coinvolto numerose attività commerciali si è ritenuto opportuno applicare uno sconto sul canone annuo relativo agli impianti pubblicitari addebitato agli utenti a ruolo. Anche il gestore e conduttore nel contratto di locazione immobiliare "Bagno Marconi", viste le difficoltà insorte con l'apertura posticipata delle attività turistiche, la diminuzione delle presenze, le numerose limitazioni imposte e il conseguente calo del fatturato, ha richiesto la riduzione del canone di locazione per l'anno 2020 che il Consiglio, dopo una lunga trattativa per la definizione dell'importo, ha acconsentito.

- **Finanziamento straordinario**

Nel mese di Ottobre l'Assemblea dei Soci ha deliberato un'operazione di finanziamento passivo, di natura straordinaria per l'importo di €.200.000 per garantire sufficiente liquidità nei mesi futuri ed in particolare in previsione di alcuni investimenti: è' stato stipulato con l'Istituto Riviera Banca un mutuo chirografario della durata di 6 anni a decorrere dal mese di gennaio 2021 con rate trimestrali posticipate.

- **Accertamento Tributario Vena**

Nel febbraio 2020 è stato notificato un ulteriore avviso di accertamento da parte dell'Agenzia delle Entrate relativo alla Società Vena srl, ex controllata di Cesenatico Servizi fino al 12 febbraio 2018 in cui si è perfezionata la fusione per incorporazione in Cesenatico Servizi con atto notarile.

Le annualità interessate dall'ultimo accertamento sono relative agli esercizi 2016 e 2017 e si aggiungono alle precedenti annualità contestate : 2012/2013/2014/2015 sempre per la stessa motivazione: violazione dell'art.30 comma 1 legge 23/12/94 n. 724 riferito alle Società non operative o *di comodo* , in cui si penalizzano tali

Società che non rispettano i requisiti minimi di operatività, rideterminando un ammontare di reddito minimo presunto da dichiarare oltre al divieto di utilizzo di perdite pregresse nel tempo o lo scomputo del rimborso o in compensazione del credito iva.

La Società ha presentato a marzo 2020 un'istanza di accertamento con adesione per l'instaurazione di un contraddittorio al fine di una definizione dell'accertamento per l'annualità 2017, anno in cui è stato depositato e deliberato dall'Assemblea dei Soci il progetto di fusione tra Cesenatico Servizi e Vena, stabilendo la retrodatazione degli effetti contabili e fiscali al 1 gennaio 2017 . L'Agenzia delle Entrate non ha accolto tale istanza in quanto l'atto di fusione è avvenuto a febbraio del 2018; il Consiglio ha ritenuto opportuno procedere con il pagamento anche per l'anno 2017 rateizzando gli importi richiesti.

### 3. ATTIVITÀ GESTITE NEL CORSO DEL 2020

#### 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 2020**

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

- Comune di Cesenatico per contratti di servizio di gestione ordinaria € 2.957.571,03 per contratti e servizi straordinari € 1.167.580,10 oltre ad un rimborso di € 27.980,68 per le spese sostenute per le elezioni regionali del 26 gennaio 2020 e referendum del 20/21 settembre 2020.
- Comune di Cesenatico per gestione post-mortem presso Discarica €. 26.250,00 e servizio caditoie €. 40.032,97.
- Canoni derivati dalla locazione degli impianti pubblicitari nel Comune di Cesenatico per € 44.011,01.
- 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 € 9.322,41 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 2020 è il seguente:

*Prospetto riepilogativo Strade*

<b>RISULTATO ECONOMICO 2020</b> (valori in €.)	<b>Strade</b> (ord + straord)
<b>Ricavi</b>	1.516.514,86
<b>Costi acquisto merci</b>	-
<b>Costo di forniture e materiali</b>	-178.450,70
<b>Costi per servizi</b>	-908.133,46
<b>Costi personale</b>	-303.938,05
<b>Energie e Utenze</b>	-8.396,90
<b>Manutenzioni</b>	-55,00
<b>Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili</b>	
<b>Costo per automezzi</b>	-16.231,49
<b>Leasing mezzi</b>	
<b>Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)</b>	-84.546,34
<b>Oneri straordinari e svalutazioni</b>	-
<b>Ammortamenti</b>	-15.968,35
<b>TOTALE</b>	<b>794,56</b>

L'anno 2020 il servizio strade chiude con un risultato economico positivo, grazie ad un minor impatto delle spese generali sul centro, i corrispettivi ordinari rimangono gli stessi dell'anno precedente ed i relativi costi, riferiti alla manutenzione ordinaria, si assestano sugli stessi valori dell'anno precedente.

La composizione dei ricavi pari a complessivi € **1.516.515** vede € 589.708 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre l'importo di € 879.543 riguarda la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2020, € 3.970 relativi alla quota annua del contributo erogato dal Comune per l'acquisto di mezzi e attrezzature, € 27.981 per rimborso spese e oneri derivanti dall'elezioni regionali di gennaio e il referendum di settembre, € 639 relativi ai corrispettivi incassati dai 2 wc pubblici installati nell'anno nella città, per i quali la società ha la gestione e manutenzione, € 13.000 per una plusvalenza derivante dalla vendita di un cespite completamente ammortizzato, € 1.674 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 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 € 10.922;72
- 2 unità del personale dipendente sono impegnate costantemente per le attività di:

- installazione di segnaletica a seguito di Ordinanze di modifica della viabilità temporanea nel corso dell'anno sono state circa 113, di cui 75 per manifestazioni , 15 per mercati , 23 per modifiche viabilità; nella sostituzione dei cartelli stradali danneggiati e/o deteriorati, sono stati sostituiti circa 445 cartelli di segnaletica verticale di dimensioni varie, di cui 40 per modifica viabilità .Il costo sostenuto per l'acquisto della cartellonistica è di € 10.959,33;
  - interventi di chiusura strade di protezione civile.
- Per tutto l'anno 2020, a seguito della richiesta del Comune di Cesenatico, il Direttore tecnico ha garantito il servizio di pronta reperibilità delle porte vinciane con la copertura di turni di reperibilità (n° 12 turni di durata pari a cinque giorni) Cesenatico Servizi inoltre ha garantito con personale interno il presidio delle porte vinciane (n.3 affiancamenti per un totale di 18 ore), con riconoscimento di indennità di chiamata pari a 1,5 ore per ogni intervento.
  - 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 € 4.663,80
  - nell'esercizio sono stati spesi €39.990,00 per l'acquisto di arredi urbani: 47 panchine,25 cestini e 10 spegni sigarette, ad implementazione del progetto di rinnovamento dell'arredo pubblico sul viale Carducci;
  - 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, la spesa di €. 63.200,00 è inferiore rispetto al contratto per la ridotta stagione balneare;
  - si è provveduto alla realizzazione e ripasso di segnaletica orizzontale del territorio: (*passaggi pedonali, dare precedenza, scritte varie, ecc...*), gli interventi sono stati realizzati in parte dalla Asso srl di Vecchiazzano di Forlì e da ottobre dalla Lincoop Soc.Coop. di Bertinoro che si è aggiudicato il servizio per gli anni 2020 e 2021. Gli affidamenti sono avvenuti nel rispetto del nostro regolamento acquisti. La quota degli interventi eseguiti è stata complessivamente di € 19.661,88;
  - E' stato garantito il servizio di reperibilità per emergenza neve per la stagione invernale , con l'ingaggio di terzi per lo sgombero neve dalle strade e aree pubbliche del territorio per una spesa relativa all'ingaggio di €.9.000,00;
  - Siamo intervenuti nel ripristino della pavimentazione nella piazza "spose dei marinai" nella risagomatura di fossi e pulizia in via Cannuceto , realizzato una nuova caditoia nell'incrocio di via Garibaldi con via dei Mille, realizzata una rampa scivolo sul marciapiede di Via Cremona , rimosso e smaltito 2 piloni danneggiati in piazza Costa e 1 palo insegna pericoloso , oltre a interventi di manutenzione delle caditoie per complessivi €.9.477,00;
  - 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 € 32.811,15 a cui si aggiunge il lavoro svolto direttamente dal personale dipendente;
  - è stata effettuata la manutenzione di circa 25 fontanelle per il prelievo di acqua potabile, costo totale utenze acqua ed elettriche pari a € 8.396,90 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 € 11.364,10;

- 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). Il costo complessivo relativo al parco mezzi del centro per fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi, tassa di possesso, ammonta a complessivi € 16.231,49;

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

L'importo netto dei lavori straordinari contabilizzati nell'anno 2020 ammonta a € **879.543,23**. Di seguito si riporta l'elenco degli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti nell'anno 2020:

### **Manutenzione Straordinaria delle sedi viarie anno 2020**

Nel 2020 sono stati finanziati €. 798.685,98 per lavori stradali e arredo urbano nel territorio comunale, eseguiti sulla base di segnalazioni dei cittadini, del Comando di Polizia Municipale e indicazioni pervenute da LL.PP e Amministrazione Comunale.

I lavori sono stati appaltati alla ditta specializzata CTR Consorzio trasporti Riviera Soc.Coop.SPA di Misano Adriatico (RN) per €. 758.785,98 e alla ditta Vasart Urban Desing SRL di Quattro Castella (RE) per €. 39.900,00 relativamente all'arredo.

Gli interventi realizzati sono stati i seguenti:

a) Manutenzione manti stradali in conglomerato bituminoso:

Il rifacimento dei manti stradali in varie parti del territorio consistenti in scarifica della pavimentazione esistente, sistemazione di pavimentazione stradale danneggiata da radici, posa di strato di collegamento (bonifica del sottofondo stradale binder), messa in quota di chiusini, posa di tappeto di usura, segnaletica orizzontale hanno interessato le seguenti vie:

Via Carducci, Via XXV Luglio, Via de Amicis, Zona mercato Sozzi/Milano, Via Manzoni, Via Mazzini, Via Bernini, Via Raffaello, Via Fermi, Via Montaletto, Via Boscabella, Via Brusadiccia, Via Cesenatico, Via Settembrini, Via Canale Bonificazione, Via Fenili, Via Pisciatello, Bretelle SS.16, Sovrapasso ferroviario Via Bramante.

b) Manutenzione straordinaria dei marciapiedi di via Torricelli , pavimentazione in conglomerato bituminoso

Si è intervenuto nei marciapiedi di via Torricelli da Via Euclide a via Cartesio con demolizione della pavimentazione esistente, sistemazione pavimentazione danneggiata da radici, posa di cordoli stradali, messa in quota di chiusini, posa di stabilizzato e conglomerato bituminoso.

c) Manutenzione straordinaria dei marciapiedi di viale Carducci da Via del Porto a Via Milano.

Si è intervenuto con demolizione della pavimentazione in cubetti di porfido, recupero dei cubetti con pulizia a mano, sistemazione e compattazione del piano di posa con stabilizzato calcareo, posa della pavimentazione in cubetti di porfido a coda di pavone, fornitura di eventuali cubetti in porfido e stuccatura a boiaccia cementizia.

d) Arredo Urbano

Si è sostituito l'arredo urbano, panchine, cestini e spegni sigarette di viale Carducci da via del Porto a Viale Roma.

### **Installazione di nuovi servizi igienici autopulenti**

I lavori, diretti e contabilizzati nell'anno 2020 sono stati appaltati alla ditta Linea Citta srl di Cesena, hanno interessato la sostituzione dei servizi igienici presenti nel parco di levante e in centro in piazza del Monte con l'installazione di 2 nuovi servizi igienici pubblici di nuova generazione dotati di sistema di igienizzazione e autolavaggio. La spesa complessiva allo stato finale è stata pari a € 66.841,50.

### **Implementazione servizio salvamento 2020, formazione e abbattimento dune zona ponente**

Nell'esercizio 2020 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 € 14.015,75.

### 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 2020 è il seguente:

#### *Prospetto riepilogativo Verde*

<b>RISULTATO ECONOMICO 2020 (valori in €.)</b>	<b>Verde Pubblico (ord + straord.)</b>
Ricavi	1.554.965,26
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-64.176,01
Costi per servizi	-454.623,07
Costi personale	-569.096,47
Energie e Utenze	-64.250,97
Manutenzioni	-7.916,52
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-81.605,76
Costo per automezzi	-27.772,34
Leasing mezzi	
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-176.239,25
Ammortamenti	-16.454,27
<b>TOTALE</b>	<b>92.830,60</b>

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 € 1.554.965, vede € 1.407.317 relativi al contratto di manutenzione ordinaria mentre € 139.634 riguardano la gestione dei servizi e lavori straordinari realizzati nel corso del 2020, € 5.353 dalla quota annua del contributo erogato dal Comune per l'acquisto di mezzi e attrezzature € 2.661 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, 10 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 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 6.058 ore di lavoro, per un costo complessivo di € 100.683,49
- 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 € 38.410,89;
- 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 31;
- Nei fossati e nei corsi d'acqua sono stati eseguiti 15 trattamenti a intervalli settimanali di antilarvale 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 €. 4.023,73;
- Sono state svolte tutte attività riguardanti la lotta biologica contro la zanzara tigre anno 2020: In ottemperanza alle direttive AUSL, da maggio a ottobre, il personale della Società e ditta esterna hanno 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. 6 trattamenti antilarvali ai circa 10.000 tombini stradali, con impiego di prodotti a base di Proxilar.( 1 trattamento) e di Aquatain (5 trattamenti) 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 € 9.812,89 a cui si aggiunge il lavoro svolto dal personale dipendente;
- Sono stati eseguiti servizi di manutenzione su impianti e arredi danneggiati presenti nelle aree verdi e scuole (irrigazioni, pavimentazioni, giochi), pulizia, asportazioni radici, trattamenti su nidi a terra di vespe e smaltimenti per un importo di € 24.298;
- Nel 2020 sono stati eseguiti **interventi di potatura** di contenimento e rimonda su esemplari arborei a chioma espansa nelle vie pubbliche per un totale di 2.248 piante, di cui 906 affidati a ditta esterna e 1.342 svolti dal personale di Cesenatico Servizi . Gli interventi sono stati eseguiti nel rispetto di un piano programmato congiuntamente all'Amministrazione Comunale.

Per quanto riguarda gli **abbattimenti**, siamo intervenuti solo ed unicamente su piante secche o ad estremo rischio di cedimento per un complessivo di 145 alberature stradali.

In sostituzione degli abbattimenti effettuati, con risorse ordinarie della società, sono state messe a dimora 145 alberature sostitutive.

Gli interventi di potature e di abbattimento, affidati a ditte esterne mediante procedure di gara telematica negoziata nel rispetto del d.l.g. 50/2016 e s.m.i., registrano un costo complessivo finanziato interamente dalla società pari a €. 151.467,52.

I costi sostenuti per le prestazioni eseguite direttamente dal nostro personale interno per il 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;

- 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 € 8.813 a cui si aggiungono € 8.017 per l'acquisto di carburante e combustibile per le attrezzature, € 2.710 per indumenti e dispositivi di protezione e sicurezza;
- è stata effettuata la manutenzione e programmazione dei 90 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 € 62.207, il consumo dell'acqua per irrigazione è aumentato rispetto agli anni precedenti per effetto del clima più secco e maggiori aree da irrigare;
- 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 €. 24.599;
- le manutenzioni ed i ricambi delle attrezzature in uso alle squadre del verde (decespugliatori, motoseghe, tagliaerba, trattorini) ammontano ad € 10.833;
- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio verde è composto da complessivi 11 unità tra autoveicoli e macchine operatrici. Nell'anno è stato acquistato 1 fiorino usato del 2012 ed è stato omologato come mezzo da strada 1 trattorino tosaerba iseki già di proprietà della società. Il costo complessivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi € 27.772;
- 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 € 12.305;
- sono stati rilasciati 58 pareri su richieste di abbattimenti di alberature private e pubbliche;
- Sono state eseguite indagini finalizzate a verificare la stabilità statica delle alberature con applicazione del metodo VTA su circa 10.500 esemplari.

Le valutazioni sono state svolte da dottori agronomi individuati con procedura negoziata telematica e nel rispetto del regolamento contratti di Cesenatico Servizi. L'importo complessivo dei servizi svolti è pari a € 81.156, gli interventi sono stati finanziati interamente con fondi propri della Società tenuto conto dell'importanza del controllo delle alberature anche ai fini della sicurezza e per il buon mantenimento del patrimonio pubblico.

Nel corso del 2020 con personale interno alla Cesenatico Servizi si è provveduto a monitorare la propensione al ribaltamento della zolla radicale di

circa 35 alberature, utilizzando il sistema Dynaroot acquistato nel 2019, che utilizza inclinometri ad alta precisione alla base degli alberi sincronizzati con il tempo GPS ad un anemometro prossimo o nel raggio di 2km: il sistema rileva pertanto l'oscillazione della pianta e la correla alla velocità del vento, così da poter simulare lo scenario dell'albero in caso di venti fortissimi e stimare la propensione al cedimento radicale della pianta.

Di seguito l'elenco delle vie ed aree verdi interessate agli interventi di potature alberature pubbliche svolte nel 2020:

<b>Potature eseguite con affidamento a ditta esterna</b>		
Viale Sintoni	n.	127
Via Caboto	n.	44
Via Bernini (aree verdi e traverse)	n.	111
Via Cesenatico	n.	8
Via Torricelli	n.	81
Via Mazzini	n.	43
Via Palladio	n.	43
Via Tevere	n.	19
Viale Colombo	n.	51
Viale Roma	n.	162
Piazza Comandini	n.	55
Viale Carducci	n.	78
Via Anita Garibaldi	n.	4
Via Gaza	n.	28
Via dei Pini	n.	52
<b>Sommano potature affidate a ditta esterna</b>		<b>906</b>

<b>Potature eseguite con personale interno alla Cesenatico Servizi</b>		
Viale Alberti	n.	27
Via Galilei	n.	22
Via Reno	n.	60
Via Savio	n.	58
Viale Rubicone	n.	31
Via Cattaneo	n.	10
Via Sciesa	n.	71
Via Sacchetti	n.	39
Viale Cristoforo Colombo	n.	139
Piazza Macrelli	n.	50
Piazza Volta	n.	21
Viale Cecchini	n.	23
Via Tevere	n.	26
Via Don Minzoni	n.	29
Via Carracci	n.	16
Via Magrini	n.	64
Via Palladio	n.	30
Viale dei Pini	n.	30
Piazza Kennedy	n.	41
Via Canova	n.	44
Pineta di Zadina	n.	212
Viale Manzoni	n.	64
Via Po	n.	11
Scuola Media di Via Sozzi	n.	12
Asilo Piccolo Mare	n.	2
Scuola di Sala	n.	4
Scuola Elementare di Villalta	n.	18
Asilo Arcobaleno di Via Vespucci	n.	17
Scuola Materna La Vela	n.	3
Parco di Levante	n.	3
Parco Ponente	n.	35
Parchino Caduti di Tutte le Guerre	n.	20
Parco Grande Torino	n.	11
Parco di Via Mazzini	n.	11
Parco della Rocca	n.	7
Parco di Via Balitrona	n.	7
Parco del Pettiroso	n.	6
Parchino ENEL Via Arno	n.	3
Viale Carducci	n.	17
Viale Torino	n.	14
Via Matteucci	n.	14
Via Etna	n.	6
Parcheggio Via Montaletto	n.	6
Via Sozzi	n.	2
Viale Vespucci	n.	2
Via Bartolini	n.	4
<b>Sommano potature con personale interno alla Cesenatico Servizi</b>	<b>n.</b>	<b>1342</b>

L'importo netto dei lavori di **manutenzione straordinaria**, contabilizzati nell'anno 2020 ammonta a € **139.634,19** 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 sono state individuati di concerto con gli uffici preposti. Di seguito si riporta l'elenco degli interventi di **manutenzione straordinaria** eseguiti nell'anno 2020:

#### **Irrigazione Parco Levante "Mi illumino di meno" iniziativa di comunicazione ambientale al parco di levante**

E' stato realizzato l'impianto di irrigazione a servizio di una nuova pianta messa a dimora dal Comune, Il costo sostenuto è stato di € 166,00.

#### **intervento per sistemazione monumento ai caduti parco Villalta e realizzazione isole ecologiche parco levante**

Il costo sostenuto è pari ad € 25.737,67.

L'intervento di riqualificazione del parco di Villalta ha interessato il rinnovo del monumento ai Caduti mediante la sostituzione del marmo, l'ampliamento del basamento con palladiana il posizionamento delle lettere esistenti, la sostituzione di quelle danneggiate e l'aggiornamento di quelle mancanti, la realizzazione di un nuovo vialetto in calcestruzzo di accesso al monumento e il potenziamento dell'illuminazione

E' stata eseguita la completa sostituzione della staccionata esistente, irrimediabilmente deteriorata, con una nuova staccionata in legno di castagno dello sviluppo di ml 105, dotata di cancello per l'accesso dei mezzi operativi, è stata ripristinata la siepe di confine con la staccionata

Nel Parco di levante sono state realizzate tre nuove isole ecologiche e sono stati posizionati quattro cestini quadrupli per la raccolta differenziata vetro carta plastica indifferenziata.

#### **Manutenzione straordinaria verde 2020 -**

Il costo sostenuto nell'anno 2020 è stato pari a € 22.988,95, i lavori hanno riguardato:

- la sostituzione integrale delle staccionate nel Parco antistante la Parrocchia di Santa Maria del Rosario ed il cimitero di Sala, nel parchetto di Via Mazzini, nelle aree verdi di Via Bernini, per un totale di ml 310;
- la riqualificazione e riduzione del rischio di cedimento degli alberi, nei Parchi di Ponente e di Levante con la potatura di 35 populus nigra al parco di levante, la potatura di 90 populus nigra al parco di ponente, l'abbattimento di tre alberature al parco di levante e di 14 alberature al parco di ponente, la messa a dimora di 17 alberature sostitutive nel parco di ponente;

la Riqualificazione di: Piazza delle Conserve con distesa di ciottoli fini colorati, del giardino di Casa Moretti con acquisto di essenze perenni idonee al sito e tolleranti dell'ombra, delle aiuole di Viale Carducci, in Valverde fra Via Melozzo e Via Tiziano, con la messa a dimora di Lavandula officinalis , Gelsomino rhyncospermum, Gaura gaudi red, Abelia floribunda, Berberis, atropurpurea nana e Pittosporum tobira;

### **Piantumazioni sostitutive -**

Il costo è stato pari a € 14.532,48, gli interventi hanno riguardato la messa a dimora nei viali e parchi del territorio di n°66 nuove piante in sostituzione degli abbattimenti effettuati.

### **piantiamo 4,5 milioni di piante-impianto di irrigazione**

Il costo è stato pari a € 736,40, i lavori hanno riguardato la zona skate park del parco di levante con la messa a dimora di n°170 piantine forestali fornite dalla regione Emilia Romagna.

### **Piantumazioni sostitutive e irrigazione Piazza Costa**

Il costo sostenuto nell'anno è stato di € 3.937,89.

I lavori hanno riguardato la Piazza Andrea Costa con la messa a dimora di vari arbusti fra oleandri, melograni, gaure rosse e bianche, verbena ed elicrisum, è stato adeguato alle nuove piantumazioni l'impianto di irrigazione.

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

Il costo sostenuto nell'anno 2020 è pari a €. 71.534,80 , gli interventi eseguiti consistono in:

<b>SCUOLE</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Intervento</b>
Materna Arcobaleno di Via Vespucci	demolizione scivolo Installazione di torre con scivolo rimozione gioco a molla installazione di nuovo gioco a molla Installazione di passerella a pioli Installazione di palestra per arrampicata
Materna Ancora Viale Trento	demolizione altalena Installazione di altalena ricollocazione scivolo esistente ricollocazione di funghetti in caucciù Installazione di n° 3 tavolini con panchette
Materna Cannucceto	demolizione scivolo Installazione di scivolo Installazione di n°2 tavolini con panchette
Materna La vela peep	demolizione di arrampicata Installazione di scivolo e palestra Installazione di n° 3 tavolini con panchette
Materna Bagnarola Via Cesenatico	Installazione di scivolo da pendio demolizione di struttura multipla installazione di struttura multipla con scivolo, altalena e palestra

<b>PARCHI E AREE VERDI</b>	
Pineta di zadina	demolizione di struttura multipla installazione di struttura multipla con torre e scivolo
Via Sciesa angolo Via Cà da Mosto	demolizione scivolo Installazione di scivolo Installazione di nuovo gioco a molla
Via Mazzini (di fronte Via F.lli Bandiera)	demolizione scivolo Installazione di scivolo installazione di cavallo a bilico
Parco di fronte Chiesa di sala	demolizione di n° 2 strutture multiple Installazione di altalena installazione di struttura multipla con scivolo, torre e palestra
parco di Levante	demolizione di n° 2 altalene Installazione di n° 2 altalene (di cui 1 con cesto)
Piazza Pirini a Sala	demolizione di struttura multipla installazione di struttura multipla con torre, scivolo e palestra
Parco di Villata	demolizione gioco a molla demolizione casetta demolizione bilico demolizione scivolo installazione di palestra installazione di altalena installazione di gioco a molla installazione di casetta
Parco Balitrona	installazione di altalena installazione di gioco a molla

### **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 riguarda 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 2020 è il seguente:

*Prospetto riepilogativo manutenzione edifici*

<b>RISULTATO ECONOMICO 2020</b> (valori in €.)	<b>Global Service</b> (ord + straord.)
<b>Ricavi</b>	1.110.608,53
<b>Costi acquisto merci</b>	-
<b>Costo di forniture e materiali</b>	-26.157,20
<b>Costi per servizi</b>	-465.934,16
<b>Costi personale</b>	-370.984,05
<b>Energie e Utenze</b>	-189.849,35
<b>Manutenzioni</b>	
<b>Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili</b>	-7.075,00
<b>Costo per automezzi</b>	-3.383,38
<b>Leasing mezzi</b>	-
<b>Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)</b>	-115.419,83
<b>Ammortamenti</b>	-2.645,24
<b>TOTALE</b>	<b>-70.839,68</b>

Nell'esercizio 2020, come nell'anno precedente, il servizio di manutenzione edifici ha avuto un risultato economico negativo, in particolare 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, senza nessun aumento e adeguamento annuale del corrispettivo.

A seguito della stipula del nuovo contratto Il nuovo contratto Il Comune doveva trasmettere alla Società tutta la documentazione relativa allo stato di consistenza dei nuovi edifici affidati in gestione ed in caso di concessione a terzi delle schede descrittive di quali manutenzioni siano da porre in capo alla Società e quali in capo al gestore, nonostante i solleciti la Società sta ancora attendendo la trasmissione da parte del Comune di tutta la documentazione relativa allo stato di consistenza ed in caso di concessione a terzi delle schede descrittive di quali manutenzioni siano da porre in capo alla Società e quali in capo al gestore. In mancanza di tali schede la società non sta eseguendo le manutenzioni delle quali non sono stati trasmesse le necessarie informazioni tecniche. Una quantificazione precisa e puntuale dei costi potrà essere ovviamente fatta solo dopo aver acquisito dal Comune tutta la documentazione necessaria per prevedere le manutenzioni da attivare per i nuovi edifici.

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 € 1.110.608,53 registra € 960.546,56 relativi al contratto di manutenzione ordinaria, mentre € 148.402,68 sono relativi ai lavori straordinari realizzati nel corso del 2020, oltre a € 1.659,29 per sopravvenienze attive relative ad un costo imputato nel 2019 per il quale è giunta nota accredito.

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, manutenzione impianti e terzo responsabile, pari a € 268.242,41 è pari a circa il 28% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria; fino al mese di settembre la fornitura del combustibile è stata fatturata da Edison Energia spa, da ottobre sono state volturate le utenze a Consorzio Innova Soc. Coop.' in virtù della convenzione stipulata tra la Città Metropolitana di Bologna , in qualità di centrale di committenza e il Consorzio Innova in RTI con Rekeep spa e Gesta spa , *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 degli Enti.* 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.

- il costo per il servizio di pulizia degli edifici è pari a € 102.123,38 , circa l' 11% del complessivo ricavo per manutenzione ordinaria; il servizio nell'anno è stato oggetto di numerose variazioni, sia per quantità di interventi, sia per modalità e sedi in cui intervenire a causa delle limitazioni, chiusure e riaperture adottate per contrastare la pandemia. Il servizio è svolto dalle Cooperative Sociali 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.

Nell'anno 2020 sono state svolte anche pulizie presso la palestra del Liceo Ferrari per assicurare nei periodi di utilizzo il rispetto delle prescrizioni covid in materia di igienizzazione.

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 € 1.709,58.

Si riporta di seguito una **descrizione delle principali attività ordinarie** condotte dal Direttore Tecnico, 1 responsabile tecnico impiantista , 1 geometra 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 € 21.714, 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 e manutenzione di impianti elettrici e termoidraulici, opere da falegname e infissi e saldature e verifiche periodiche dagli enti autorizzati, costo sostenuto € 120.042
- il parco mezzi in dotazione al personale del servizio edifici è composto da complessivi n. 2 autoveicoli, ed 1 motociclo usato trasferito nell'anno dal Comune di Cesenatico Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi € 3.383;
- la quota imputata relativa alla polizza assicurativa per Responsabilità Civile Verso Terzi, di cui la Società deve farsi carico contrattualmente, ammonta ad € 4.732;

Hanno trovato copertura nei corrispettivi ordinari, senza alcun rimborso dei costi da parte del Comune, per un totale di €. 25.572 spesi per la sanificazione dei componenti filtri UTA , fain-coils e unità autonome (split) negli edifici scolastici e amministrazione/enti siti nel Comune di Cesenatico allo scopo di garantire il rispetto delle normative covid in materia.

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, in particolare nell'anno sono stati affidati alla Società numerosi lavori di manutenzione straordinaria sui fabbricati per attuare le misure di contenimento della pandemia in corso. **L'importo finanziato dall'Ente di manutenzione straordinaria per l'anno 2020 è stato di € 148.402,68** di seguito se ne riporta una breve descrizione:

### **Interventi per efficientamento e messa in sicurezza - contributi Decreto Crescita**

Nell'ambito dei contributi per efficientamento energetico previsti dal decreto crescita si è proceduto con la sostituzione del gruppo frigo del teatro Comunale con un nuovo gruppo refrigerante da kw 101,1, completo di accumulatore da 600 lt, e l'installazione di una nuova linea vita a ridotto impatto per garantire l'accesso alla copertura in sicurezza. Il costo sostenuto ammonta a euro 45.181,22

### **Manutenzione straordinaria impianti sportivi**

Sono stati ultimati gli interventi presso il campo sportivo di Cannucceto con l'installazione di una pensilina di protezione dalla pioggia e depositata la scia per l'ottenimento del Certificato di prevenzione incendi del pistino di atletica di via Torino, E' stata realizzata una porzione di guaina nella copertura alta della palestra di Bagnarola, è stato sostituito l'armadio contatori gas metano del campo da calcio Peep Madonnina, è stato realizzato un pozzetto per alloggio quadro elettrico per il centro tennis di via Abba 31;

E' stata sostituita la pompa anticondensa della caldaia del campo sportivo palapeep;

E' stato sostituito lo scambiatore a piastre inox della caldaia del bakia ;

E' stata ripristinata parte della recinzione del centro tennis magellano danneggiata dalla caduta di un albero ( ml 12);

E' stato installato un faro per illuminare il campo da basket esterno alla scuola media dante arfelli;

Il costo sostenuto ammonta a € 18.659,92.

### **Interventi di sostituzione infissi terzo piano palazzo del turismo per trasferimento uffici unione e CED**

Per permettere il trasferimento dell'ufficio CED Comunale presso il piano terra e lo spostamento dell'ufficio personale dell'unione al terzo piano del palazzo del Turismo, sono stati sostituiti i vecchi infissi in legno con nuovi infissi in alluminio, in totale 6 infissi di dimensioni varie;

Il costo sostenuto ammonta a euro 4.114,00.

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

Sono stati ultimati gli interventi di conversione dell'edificio, precedentemente utilizzato come scuola materna, per l'utilizzo in parte a ludoteca, in parte per associazione Caritas e in parte per deposito statue presepe. E' stato ripristinato il regolare funzionamento delle lampade di emergenza sostituendo quelle esaurite, è stato compartimentato un box doccia per l'utilizzo da parte di assistiti caritas, è stata sostituita una finestra, il costo sostenuto per le sole forniture e prestazioni di servizi esterni ammonta a € 2.290,47;

Sono stati eseguiti **diversi interventi necessari per fronteggiare l'emergenza Covid in vari edifici comunali**, di seguito i più significativi, per un importo complessivo di € 78.157,07

- realizzazione di tramezzo in cartongesso per suddivisione ufficio edilizia privata, costo sostenuto euro 700,00;
- realizzazione di tramezzo in cartongesso per suddivisione uffici direzione didattica primo circolo, costo sostenuto euro 750,00;
- installazione di porte a soffietto, cancelletti e spostamento e pareti arredo presso la scuola elementare di sala, costo sostenuto euro 1.345,00;
- realizzazione di tramezzo in cartongesso per suddivisione mensa della scuola elementare villata per conversione temporanea in aula, compreso porta di accesso, costo sostenuto euro 4.847,5;
- vari interventi di sanificazione con ditta autorizzata di vari locali a seguito del verificarsi di casi di contagio COVID, in totale 9 interventi, costo sostenuto euro 2.630,42;
- realizzazione di nuovi vialetti esterni pavimentati di accesso alle scuole elementari Ada Negri e Leonardo da Vinci, costo sostenuto euro 3.000,00;
- acquistato e installazione di 138 pannelli in plexiglass di dimensioni varie presso gli uffici Comunali, costo sostenuto euro 3.893,22;
- Presso la scuola elementare Leonardo da Vinci è stato posato un pavimento in laminato di protezione del pavimento in gomma della palestra, il tutto per convertirne l'utilizzo temporaneo come mensa, costo sostenuto euro 4.453,86;
- E' stata realizzata una nuova aula presso la scuola media Dante Arfelli, installando soffitto, infissi e condizionatore, costo sostenuto euro 9.495,00;
- A seguito delle mutate condizioni di utilizzo di alcune aule sono stati modificati e adeguati gli impianti della nuova aula realizzata presso la scuola media Dante Arfelli e della mensa, è stata potenziata l'illuminazione di alcune aule della scuola elementare di sala, sono state realizzate prese di collegamento di computer portatili presso la scuola media di via Cremona, costo sostenuto euro 11.436,90;
- posa di pareti arredo di suddivisione dei locali presso la scuola elementare di sala per utilizzare alcuni locali come aule, per migliorarne l'aerazione sono stati sostituiti gli infissi della mensa ed è stata installata una nuova porta di suddivisione dei locali presso la scuola media Dante Arfelli, costo sostenuto euro 17.772,00;
- Per ottimizzare l'utilizzo degli accessi esterni alle scuole sono stati eseguiti i seguenti interventi: una nuova pavimentazione esterna in lastre di ghiaia lavata presso la scuola elementare Ada Negri e la risagomatura del vicino vialetto di accesso dal Parco del Petrosso, è stato aperto un nuovo cancello di accesso alla scuola elementare Leonardo da Vinci, sono state installate pensiline di protezione degli ingressi esterni delle scuole materna Ancora e Mirka Aldini, costo sostenuto euro 17.833,17;

### 3.1.4 SERVIZI GESTIONE POST MORTEM E MONITORAGGIO AMBIENTALE DISCARICA e PULIZIA CADITOIE

#### Prospetto riepilogativo discarica –caditoie

RISULTATO ECONOMICO 2020 (valori in €.)	Discarica Post-Mortem	Caditoie
Ricavi	26.250,00	40.032,97
Costi acquisto merci	-	-
Costo di forniture e materiali	-15,97	-878,58
Costi per servizi	-13.861,62	-39.154,35
Costi personale	-18.369,54	-
Energie e Utenze	-297,83	-
Manutenzioni	-1.793,00	-
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)	-5.697,28	-
Ammortamenti	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>-13.785,24</b>	<b>0,04</b>

Anche per l'anno 2020 la Società ha gestito il servizio di gestione post mortem della discarica sita in via Cannuceto-località Valloni in attesa che venga perfezionato il passaggio del servizio ad Hera spa, in virtù della gara aggiudicata per la gestione dei rifiuti.

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 gennaio 2020 sono stati ultimati gli 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 815 caditoie che hanno interessato via Sintoni, via Cesenatico, via Saffi e via Carducci, relativamente all'affidamento del Comune del 4 novembre 2019 per una spesa di €. 12.690,98.

A Novembre il Comune, sempre nell'ottica di garantire manutenzione e sicurezza idraulica di strade, marciapiedi e pubbliche vie ha finanziato ulteriori interventi di pulizia straordinaria per far defluire l'acqua piovana con asportazione di materiali accumulati nelle griglie, nelle caditoie, nelle bocche di lupo e pozzetti di dispersione, aspirazione verifiche e stasatura del raccordo con le linee principali, trasporto e conferimento del materiale di risulta in sito autorizzato. Sono stati effettuati gli interventi su un totale di 1.420 caditoie per una spesa di €. 21.331,26;

hanno interessato tratti delle seguenti vie: via Carducci, via dei Mille, Via Garibaldi, via Bixio, via De Amicis, Via Manzoni, via Armellini, via G.Bruno, Zona mercato, p.zza Ciceruacchio, via Moretti, lungomare Ponente, via Cavour, via Cremona, via Caboto, via Menotti, via Citta Gemellate, via Atene, via Belgrado, via Parigi, via Washinton, via Mosca, via Londra, via dei Pini, via Abba e via L.Da Vinci.

### 3.1.5 SERVIZIO DI INSTALLAZIONE DI MEZZI PUBBLICITARI SU SUOLO PUBBLICO

#### Prospetto riepilogativo pubblicità

<b>RISULTATO ECONOMICO 2020</b> (valori in €.)	<b>Pubblicità</b>
<b>Ricavi</b>	116.737,97
<b>Costi acquisto merci</b>	
<b>Costo di forniture e materiali</b>	
<b>Costi per servizi</b>	-702,90
<b>Costi personale</b>	-89.921,03
<b>Energie e Utenze</b>	-
<b>Manutenzioni</b>	-
<b>Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili</b>	-
<b>Costo per automezzi</b>	-
<b>Leasing mezzi</b>	-
<b>Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)</b>	-41.226,86
<b>Oneri straordinari e svalutazioni</b>	-
<b>Ammortamenti</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>-15.112,82</b>

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 €44.011,01 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 2020 è pari a €. 27.232,71.

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.

Visto l'anno particolare che ha ridotto l'apertura di numerose attività stagionali, viste le richieste degli utenti e considerato la linea adottata anche dall'Ente con delibera di Giunta relativamente all'incasso dei canoni di locazione e concessioni di beni comunali, la Società ha ritenuto di concedere ai propri utenti a ruolo, riduzioni dei canoni di locazione degli impianti pubblicitari sul suolo pubblico.

### 3.1.6 BAGNO MARCONI

#### Prospetto riepilogativo

<b>RISULTATO ECONOMICO 2020</b> (valori in €.)	<b>Bagno Marconi</b>
<b>Ricavi</b>	125.976,51
<b>Costi acquisto merci</b>	-
<b>Costo di forniture e materiali</b>	
<b>Costi per servizi</b>	
<b>Costi personale</b>	
<b>Energie e Utenze</b>	-
<b>Manutenzioni</b>	-
<b>Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili</b>	-5.762,35
<b>Costo per automezzi</b>	-
<b>Leasing mezzi</b>	-
<b>Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)</b>	-51.798,29
<b>Oneri straordinari e svalutazioni</b>	-
<b>Ammortamenti</b>	-47.213,64
<b>TOTALE</b>	<b>21.202,23</b>

Una voce importante di ricavo è costituita dal canone di locazione immobiliare dell'immobile adibito a stabilimento balneare "Bagno Marconi". Purtroppo nell'esercizio 2020, viste le difficoltà insorte con l'apertura posticipata delle attività turistiche e il conseguente calo del fatturato, il conduttore ha richiesto ed ottenuto la riduzione del canone di locazione di circa 1/3.

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.

## 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 2020

---

Nell'anno 2020 il numero medio di dipendenti in forza all'azienda è stato **di 31 unità**, suddiviso in:

- Impiegati n. 12 di cui 1 Quadro, 4 impiegati tecnici, 3 impiegati amministrativi, 4 impiegati generici
- operai n. 18
- apprendista amministrativa n. 1

Il costo annuo del personale è stato di € **1.549.327**

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

Si aggiungono costi diversi del personale:

- visite mediche per un importo di €. **6.217**;
- buoni spesa e rimborso spese varie €. **2.793**;
- formazione del personale €. **2.600**;
- Contributo per associazione di categoria (Rubes Triva) €. **868**.

Nell'anno in corso non si è ricorso a contratti di somministrazione interinale.

Nonostante l'anno 2020 registri un incremento di organico, passando da 28,77 a 31 unità, dovuto alle intere mensilità lavorate dai nuovi dipendenti che nel 2019 avevano iniziato il servizio circa a metà anno, il costo del personale si assesta sullo stesso importo dell'anno precedente. Il personale dipendente è stato invitato a fruire di ferie e permessi, ove possibile, ed ha fatto ricorso all'utilizzo di congedi parentali concessi dal D.L. 18/2020 art.23, e di permessi per assistenza nei confronti di familiari con handicap gravi, previsti dalla legge 104/1992 art.33. Inoltre, essendosi verificati casi di quarantena sanitaria per Covid-19 (art.26 D.L. 18/2020), il costo è stato a carico dell' Inps, in quanto equiparato ad una malattia , producendo così' un'economia di circa 40.000 rispetto al pre-consuntivo . L'Assemblea dei Soci del 18.9.20, ha così' deliberato una variazione al budget , destinando la risorsa ad altri lavori e servizi.

Dal 1 gennaio 2020 ha preso servizio, a seguito del concorso effettuato, 1 impiegato tecnico con la qualifica di geometra , dando seguito al processo di ristrutturazione e ottimizzazione delle risorse umane, attuato anche per ripristinare parte della forza lavoro che negli anni ha subito una notevole diminuzione a causa dei vari pensionamenti, necessario anche a seguito del notevole aumento degli stabili da manutentare trasferiti con il nuovo contratto di manutenzione edifici

Le ore lavorate nell'anno 2020 sono state pari a 46.009

Le ore di straordinario totali, incluso lo straordinario forfettizzato sono state pari a 1.077

Gli interventi in reperibilità sono state n° 29 suddivisi in:

- Interventi su strade e segnaletica: n° 20
- Interventi verde pubblico: n° 5
- Interventi in global service: n° 4
- Interventi caditoie: n° 0
- Interventi alle Porte Vinciane n. 3

Durante l'anno 2020 si sono verificati n. 2 infortuni sul lavoro.

Le ore di assenza per malattia sono state pari a n° 4.209 .

Le ore di assenza per legge 104 sono state pari a n° 1.424 .

Le ore di assenza per congedo matrimoniale indennizzate sono stati pari a 83.

La percentuale delle assenze ovvero il rapporto delle ore lavorabili con la somma delle ore di malattia, infortunio e altre ore di assenza (L.104, permessi sind. ecc ) risulta essere pari al 14,30%.

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 2.906,84 al 31.12.19 a 2.698,32 al 31.12.20 (pari a ore 208,52 utilizzate).

Nel corso del 2020 Cesenatico Servizi , a tutela della salute del personale dipendente, ha provveduto ad adottare una *Procedura di Intervento Gestione Covid-19* , aggiornata durante l'anno con le varie novità normative che si sono susseguite; è stato istituito un comitato -task force emergenza covid 19 formato da Medico competente, RSPP il Direttore Tecnico, l'RLS e RSU aziendali, volto ad analizzare l'evoluzione della situazione al fine di valutare gli interventi da mettere in atto per la prevenzione del rischio contagio. Fra le varie misure previste dalla procedura sono stati affissi comunicati con le informazioni provenienti da istituzioni, norme igieniche da adottare, riduzione del numero di persone, organizzazione delle aree di lavoro scaglionando gli ingressi e le uscite dei dipendenti, sanificazioni degli ambienti, mezzi e attrezzature, misurazione della temperatura a tutti i dipendenti prima di accedere ai locali di lavoro, misure immediate di intervento su casi sospetti, raccomandazioni sui comportamenti da seguire e verifiche con checklist per il rispetto degli adempimenti.

Nell'anno, la Cooperativa Salute e Lavoro che si occupa della sorveglianza sanitaria aziendale e medicina del lavoro è stata incaricata di effettuare al personale della Società n. 100 prelievi Sierologici volontari comprendenti COVID-19 Test rapido IGG e COVID-19 Test rapido IGM.

Dal 23 marzo al 3 aprile 2020 il C.d.A., alla luce delle disposizioni contenute nel DPCM del 22 marzo 2020, dopo aver sentito il medico competente, RSPP, RLS e RSU aziendali, ha disposto la sospensione delle attività , adempiendo solo agli

interventi per le chiamate di emergenza o segnalazioni, ha invitato il personale al fruire di ferie e permessi residui 2019 o eventualmente a recuperi successivi per chi avesse esaurito il monte ore ferie arretrati , le attività di gestione amministrative si sono svolte con modalità di smart-working.

Nell'anno 2020 il costo per la formazione è stato pari ad € 2.600, di cui €979 finanziata completamente con risorse proprie della società, €1.621,10 finanziati con risorse aziendali accantonate nel cassetto previdenziale Fon-Coop tramite partecipazione al piano cc20a18-2020-000804 , per il quale abbiamo ricevuto il rispettivo contributo di €. 1.793,48; tale rimborso è comprensivo delle ore del nostro personale interno per il coordinamento e gestione del progetto, oltre degli onorari del consulente incaricato per la revisione della rendicontazione del piano. Causa emergenza sanitaria in corso e relative misure di contenimento del virus, sono stati effettuati i soli corsi strettamente necessari e obbligatori.

Nel 2020 si è attivato l'accordo di secondo livello depositato presso DTL il 12.12.19 che prevede la possibilità ,su richiesta volontaria dei lavoratori, di richiedere il recupero delle ore eccedenti il normale orario di lavoro anche oltre la settimana in cui sono effettuate, come anche disciplinato dall'art.17 c.2 del ccnl. .

#### **Corsi finanziati da Cesenatico Servizi:**

- 1) Corso formazione organizzato da M71 srl: corso base ART.37 rischio alto ha partecipato n. 1 dipendente per ore 16 complessive;
- 2) Corso di formazione organizzato da M71 srl: aggiornamento per ADDETTO ANTINCENDIO rischio medio, ha partecipato n. 1 dipendente per ore 5 complessive;
- 3) Corso formazione organizzato da M71 srl corso base PREPOSTO ha partecipato n. 1 dipendente per ore 8 complessive;
- 4) Corso formazione organizzato da Scuola Edile Artigiana Romagna corso base PIATTAFORME DI LAVORO MOBILI ELEVABILI CON E SENZA STABILIZZATORI, ha partecipato n. 1 dipendente per ore 10 complessive;
- 5) Corso formazione organizzato da ASSOCIAZIONE ASSFORM corso aggiornamento COORDINATORE PER LA SICUREZZA IN CANTIERE, modalità e-learning a cui ha partecipato n.1 dipendente per 40 ore complessive;
- 6) Corso di formazione organizzato da Iscom formazione, corso aggiornamento RLS, modalità e-learning a cui ha partecipato n. 1 dipendente per 4 ore complessive.

#### **Finanziati tramite risorse aziendali accantonate nel Cassetto Previdenziale FON- COOP tramite partecipazione al piano C20A18-2020-000804**

- 7) Corso formazione organizzato da Ottima srl corso base PRIMO SOCCORSO GRUPPO A DURATA ore 16 a cui hanno partecipato n.15 dipendenti. Totale complessivo ore 240;

- 8) Corso formazione organizzato da Ottima srl aggiornamento PRIMO SOCCORSO GRUPPI B-C ore 4 a cui hanno partecipato n. 5 dipendenti. Totale complessivo ore 20.

#### **Corsi finanziati da altri Enti o gratuiti:**

- 9) Corso formazione organizzato da SinergiTech BUONE PRATICHE DI SANIFICAZIONE E DISINFEZIONE a cui ha partecipato n. 1 dipendente. Totali ore 2.
- 10) Corso di formazione organizzato da Ordine degli Ingegneri provincia Forli-Cesena aggiornamento (valido per COORDINATORE PER LA SICUREZZA IN CANTIERE) IL CONSOLIDAMENTO STATICO E ANTISISMICO DEGLI EDIFICI ESISTENTI a cui ha partecipato n. 1 dipendente. Totali ore 3;
- 11) Corso formazione organizzato da Unioncamere Emilia-Romagna ESPERTO DEL SISTEMA RIFIUTI: UNA NUOVA FIGURA PROFESSIONALE a cui ha partecipato n. 1 dipendente. Totali ore 12;
- 12) Corso di formazione organizzato da IAL Cesenatico per 1 apprendista per un ammontare di ore 24, a cui si aggiungono ore 84 per formazione presso la sede aziendale. Totali ore 108;
- 13) Corso di formazione organizzato da Commerciale Adriatica MMT. Srl CORSO PER UTILIZZO BOBCAT ai lavoratori già in possesso dell'attestato per la conduzione delle PALE CARICATRICI durata h. 0,30 a cui hanno partecipato n.5 dipendenti. Totali ore 2,30.

Di seguito una tabella che riepiloga i costi del personale per l'anno 2020 suddivisi per settore:

**COSTO PERSONALE CESENATICO SERVIZI SRL**

**ANNO 2020**

VOCI DI COSTO	DIRIGENTI	QUADRI	IMPIEGATI TECNICI	IMPIEGATI AMMINISTRATIVI E GESTIONE DEL PERSONALE	IMPIEGATI GENERICI	OPERAI	TOTALE GENERALE
Retribuzioni lorde	€ 0,00	€ 77.764,47	€ 153.247,64	€ 146.316,75	€ 141.424,55	€ 593.754,54	€ 1.112.507,95
contributi	€ 0,00	€ 23.187,70	€ 49.402,08	€ 40.760,79	€ 43.111,29	€ 205.286,39	€ 361.748,25
accantonamenti TFR	€ 0,00	€ 4.837,34	€ 9.955,17	€ 9.631,06	€ 9.217,36	€ 41.429,51	€ 75.070,44
<b>TOTALE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 105.789,51</b>	<b>€ 212.604,89</b>	<b>€ 196.708,60</b>	<b>€ 193.753,20</b>	<b>€ 840.470,44</b>	<b>€ 1.549.326,64</b>
n. dipendenti	0	1,00	4	4	4,00	18	
% sul costo personale	0,00%	6,83%	13,72%	12,70%	12,51%	54,25%	

Si aggiungono:

Somministrazione lavoro interinale dal 01.01.2020 al 31.12.2020

€ 0

Altri costi personale (rimborsi rinnovo patenti)

€ 390,00

Altri costi personale (visite mediche, medicina del lavoro)

€ 6.217,00

Altri costi personale (buoni spesa)

€ 2.138,85

**TOTALE BILANCIO**

**CEE**

**€ 1.558.072,49**

Altri costi personale (Rimborso spese )

€ 263,86

Altri costi personale (Formazione )

€ 2.600,48

Altri costi personale (Contributi associazione di categoria)

€ 868

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 2020 abbiamo ricevuto 2.745 segnalazioni di cui 7 sono da classificare come reclami sulla qualità del servizio. Di seguito la ripartizione:

### SEGNALAZIONI RICEVUTE PER TIPOLOGIA DI SERVIZIO

SERVIZI	Segnalazioni ricevute
EDIFICI	1036
STRADE	1064
VERDE	645
<b>TOTALE</b>	<b>2.745</b>

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	2020
3,66	3,46	2,51	2,81	3,03	2,96	3,02	3,02	2,86

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

EDIFICI COMUNALI	STRADE	VERDE
<p><b>n.1036</b>                      segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 3,10 gg                      il 63,22 % delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento</p>	<p><b>n. 1064</b>                      segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,57 gg                      il 73,12% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento</p>	<p><b>n. 645</b>                      segnalazioni ricevute con una media tempi di chiusura di 2,91 gg                      il 69,15% delle segnalazioni sono state eseguite entro 2 gg ricevimento</p>

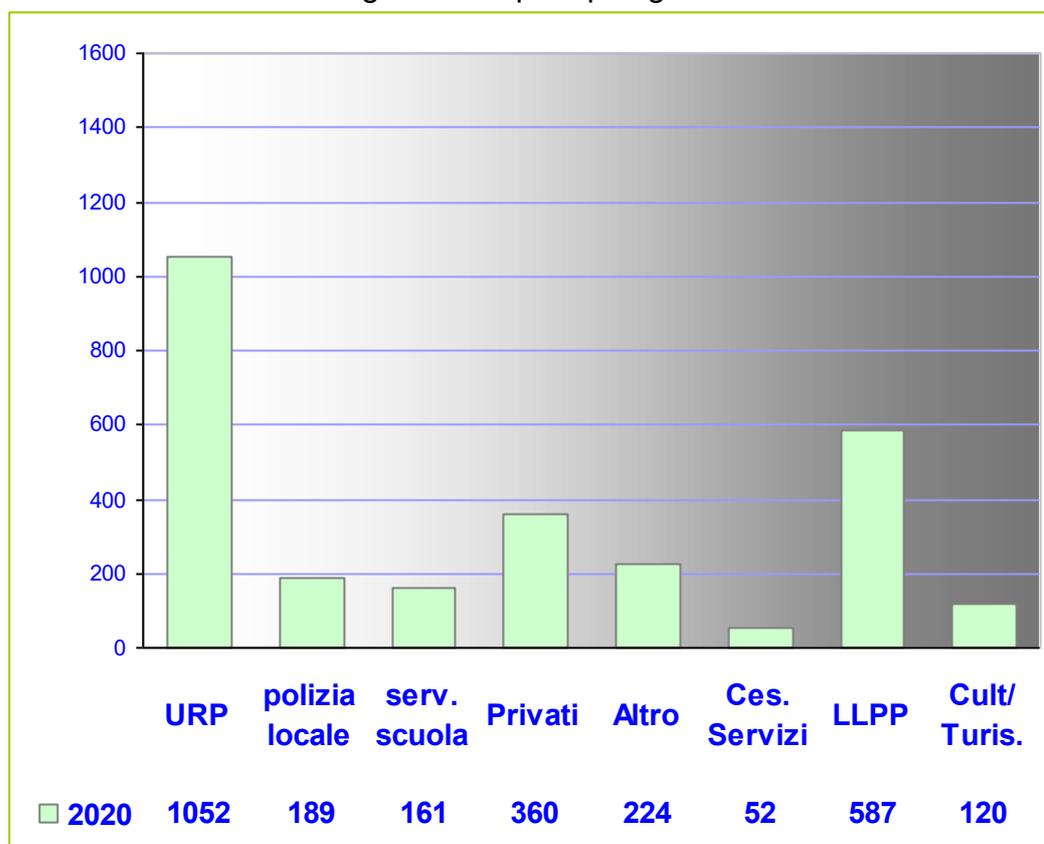
### Tempistiche di intervento segnalazioni

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	2020	Indicatore di efficienza
<b>1 gg</b>	1848	52,62%	2185	56,21%	2268	62,34%	2546	64,87%	2046	62,53%	2171	63,65%	2213	65,26%	2226	59,77%	1633	59,49%
<b>2 gg</b>	425	12,10%	577	14,84%	483	13,28%	522	13,30%	463	14,15%	443	12,99%	284	8,37%	334	8,97%	241	8,78%
<b>3 gg</b>	256	7,29%	338	8,70%	229	6,29%	182	4,64%	211	6,45%	206	6,04%	171	5,04%	232	6,23%	202	7,36%
<b>4 gg</b>	258	7,35%	240	6,17%	168	4,62%	141	3,60%	117	3,58%	137	4,02%	133	3,92%	177	4,75%	149	5,43%
<b>5 gg</b>	123	3,50%	100	2,57%	76	2,09%	77	1,96%	61	1,86%	68	1,99%	82	2,41%	121	3,24%	74	2,69%
<b>6-10 gg</b>	279	7,94%	263	6,77%	239	6,57%	207	5,26%	171	5,23%	188	5,50%	266	7,84%	362	9,72%	258	9,40%
<b>11-20 gg</b>	197	5,61%	133	3,42%	115	3,16%	154	3,90%	102	3,12%	108	3,17%	142	4,19%	195	5,24%	158	5,75%
<b>21-50 gg</b>	107	3,05%	46	1,18%	51	1,40%	81	2,07%	81	4,47%	70	2,05%	90	2,65%	77	2,07%	30	1,09%
<b>&gt; 50 gg</b>	19	0,54%	5	0,13%	9	0,25%	15	0,40%	20	0,61%	20	0,59%	10	0,29%	0	0%	0	0
<b>totale</b>	<b>3512</b>		<b>3887</b>		<b>3638</b>		<b>3925</b>		<b>3272</b>		<b>3411</b>		<b>3391</b>		<b>3724</b>		<b>2745</b>	

In sostanza Cesenatico Servizi ha garantito per l' 83,75% 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 59,77% all' 59,49% , con una lieve diminuzione rispetto al 2019

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 (1052 segnalazioni il 38,32 %);
- Polizia Locale (189 segnalazioni 6,88%);
- Ufficio Scuola (161 segnalazioni 5,86 %);
- Privati (360 segnalazioni 13,11 %) sono le segnalazioni pervenute direttamente dai cittadini di Cesenatico;
- Personale di Cesenatico Servizi (52 segnalazioni 1,89 %);
- Altro (224 segnalazioni 8,16 %) composto da Carabinieri/Polizia di stato (3 segnalazioni),
- LLPP lavori pubblici (587 segnalazioni 21,38%),
- Turismo/cultura (120 segnalazioni 4,37%)

## 5. LA SITUAZIONE ECONOMICA - PATRIMONIALE

---

Il presente capitolo rappresenta la situazione economico-finanziaria di Cesenatico Servizi SRL con dati riferiti al bilancio 2020, 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 2019 al 31 dicembre 2020:

- **i debiti a lungo termine verso banche** passano da € 920.458 a € 699.449 e rappresenta l'effettivo debito per la quota capitale del mutuo presso la banca Crédit Agricole Cariparma Spa. In data 9 aprile 2020 la società ha richiesto ed ottenuto la sospensione della quota capitale per 12 mesi nell'ambito degli interventi a sostegno delle imprese per il Covid-19 introdotti dal D.L. 18/2020, posticipando la scadenza del mutuo da dicembre 2022 a dicembre 2023;
- **i debiti verso fornitori terzi** passano da € 736.573 a € 1.173.304;
- **i debiti verso imprese controllanti** (Comune di Cesenatico) passano da € 88.843 a € 89.057;
- **altri debiti a breve termine** (debiti v/banche, v/ist. Previdenziali, tributari, v/terzi) passano da € 1.065.836 a € 1.318.959;
- **i ratei e risconti passivi** passano da € 48.409 a € 39.133, si riferiscono a interessi passivi su mutuo pari € 2.375 per la quota maturata nell'anno; al rinvio ad esercizi futuri per la parte di non competenza del contributo erogato nel corso dell'esercizio 2019 dal Comune di Cesenatico per l'acquisto di attrezzature ed automezzi pari ad € 36.431 e del credito d'imposta su beni strumentali acquistati nel 2020 in virtù delle agevolazioni della legge di bilancio 2020 e 2021 pari ad € 327;
- **il Fondo T.F.R.** passa da € 174.430 a € 188.296;
- **il Fondo rischi e oneri** (rischi legali e risarcimento danni sinistri sotto franchigia) passa da € 447.585 a € 233.975;
- **le rimanenze** (Immobile Viale De Amicis) pari ad € 1.301.431 non subiscono variazioni;
- **i crediti verso clienti terzi** per un valore nominale pari ad € 190.802 risultano interamente svalutati;
- **i crediti verso imprese controllante** (Comune di Cesenatico) passano da € 226.385 a € 494.044 al netto del fondo svalutazione crediti;
- **i crediti verso altri** passano da € 615.124 a € 599.640
- **le disponibilità liquide** passano da € 508.810 a € 510.914;
- **i ratei e risconti attivi** passano da € 3.020 a € 3.383, 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 € 1.834.999 a € 1.844.759 al netto dei fondi di ammortamento. Si evidenziano incrementi pari ad € 96.624 per acquisti nelle seguenti categorie:
  - € 15.481 "Fabbricato Bagno Marconi" per opere di manutenzione

straordinaria alla piscina del fabbricato;

- € 121 “attrezzatura varia” per n.1 scala alluminio per segnaletica stradale;
- € 6.509 “attrezzatura per manutenzioni” n.1 scala alluminio (€ 45), n.3 motoseghe (€ 950), n.4 decespugliatori (€ 1.255), n.1 kit avvitatore+trapano+carica batteria (€ 373), n.2 tagliasiepi (€ 680), n.2 soffiatori a zaino (€ 820), n.1 soffiatore portatile (€ 290), spese incrementative su trattorino Iseki acquistato nel 2019 per omologazione stradale (€ 2.096);
- € 950 “macchine d’ufficio elettroniche” n.1 pc e monitor compresi di sistema operativo (€ 766), n.1 web cam+cuffia (€ 74), n.1 telefono con tasti LCD per centralino (€ 110);
- € 73.513 “automezzi e macchine operatrici” n. 1 Autocarro usato Fiorino furgonato +passaggio di proprietà (€ 3.754), n.1 Pala gommata usata (€ 68.000), spese incrementative su Fiat doblò cargo (€ 1.400) riferite al kit ancoraggio scaffalatura e separatore per vasca, spese incrementative su autocarro Fiat ducato cabinato (€ 220) riferite al montaggio impianto fisso completo di girevole a luce led e interruttore cabina, spese incrementative su trattorino Iseki acquistato nel 2019 per immatricolazione (€ 139);
- € 50 “autoveicoli e motoveicoli” n. 1 motocicletto usato Agility City trasferito dal Comune di Cesenatico;

si rilevano diminuzioni pari al valore storico di €30.045 nelle seguenti categorie:

- € 397 “attrezzatura varia” dovuta a smarrimento di un trapano avvitatore durante lo svolgimento del servizio di segnaletica stradale;
- € 900 “attrezzature per manutenzioni” per permuta di un tosaerba;
- € 28.747 “automezzi e macchine operatrici”, dovuta alla rottamazione di un mezzo aziendale fuori uso ed alla vendita di una pala komatsu data in permuta con l’acquisto della nuova pala usata;

tra “attrezzature per manutenzioni” e “automezzi e macchine operatrici” nel corso dell’anno è stato effettuato un passaggio interno di categoria di un trattorino Iseki per provvedere alla sua omologazione stradale.

- le **immobilizzazioni immateriali**, al netto dei fondi, passano da € 6.357 a € 4.710. Si rilevano acquisti pari ad € 6.735 nelle seguenti categorie:
  - € 6.735 “software” per n. 2 licenze per la gestione digitale dei dati cartografici delle alberature.
- Le **immobilizzazioni finanziarie** al netto del fondo svalutazione passano da € 480 a € 465 la differenza di € 15 è dovuta ad un rimborso di un deposito cauzionale di un’utenza idrica.

Nell’anno sono stati iscritti accantonamenti rischi ed oneri per un totale pari a € 140.000 relativi a oneri per potenziali controversie con dipendenti.

E’ stato rilevato un accantonamento per svalutazione crediti verso clienti pari ad € 6.541.

Il saldo complessivo dei fondi svalutazione crediti ammonta ad €. 2.258.507 mentre il fondo rischi ed oneri ammonta a complessivi € 233.975.

Capitale sociale è di € 575.520.  
 Riserva Legale è di € 96.920  
 Utile dell'esercizio è di € 8.368  
 Altre Riserve è di € 336.366 (Riserva per avanzo di Fusione)  
 Il patrimonio netto è pari a € 1.017.174

Al 31/12/2020 il socio unico è il Comune di Cesenatico.

## 5.2 Investimenti effettuati e Leasing

Non si rilevano investimenti significativi nel corso dell'esercizio 2020, né risultano sottoscritti nuovi contratti leasing.

## 5.3 Lo stato patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari

IMPIEGHI		
	2020	2019
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>		
DISPONIBILITA' LIQUIDE	510.914	508.810
DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.097.068	838.862
RIMANENZE	1.301.431	1.301.431
<b>Totale.....</b>	<b>2.909.413</b>	<b>2.649.103</b>
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.710	6.357
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.844.759	1.834.999
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	465	480
<b>Totale.....</b>	<b>1.849.934</b>	<b>1.841.836</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>4.759.347</b>	<b>4.490.939</b>
FONTI		
	2020	2019
DEBITI A BREVE SCADENZA	2.620.453	1.939.661
DEBITI A M/L TERMINE	1.121.720	1.542.473
<b>CAPITALE DI DEBITO</b>	<b>3.742.173</b>	<b>3.482.134</b>
CAPITALE PROPRIO	1.008.806	992.933
UTILE/PERDIT		
A	8.368	15.872
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.017.174</b>	<b>1.008.805</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>4.759.347</b>	<b>4.490.939</b>

Come dimostra il prospetto di Stato Patrimoniale riclassificato secondo criteri finanziari, il totale impieghi è composto per il 62% da capitale circolante ( 59% anno 2019) e per il restante 38% da attivo immobilizzato (41% anno 2019).

Le fonti di finanziamento, invece, sono composte per il 79% da capitale di debito (l'anno precedente era il 78%) e per il 21% da patrimonio netto (22% l'anno precedente).

Le DISPONIBILITA' FINANZIARIE includono ratei e risconti attivi, 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.

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.265.533	3.457.573
Altri ricavi e proventi	377.988	286.161
<b>VALORE DELLE PRODUZIONI</b>	<b>4.643.521</b>	<b>3.743.734</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	292.689	148.816
Costi per servizi	2.414.857	1.513.898
Costi per godimento beni di terzi	61.625	57.879
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie,	0	-7.382
Oneri diversi di gestione	25.530	31.344
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.848.820</b>	<b>1.999.179</b>
Costo del Personale dipendente	1.558.072	1.570.620
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>	<b>290.748</b>	<b>428.559</b>
Ammortamenti	95.246	80.584
Svalutazioni	6.541	0
Accantonamenti	140.000	227.609
<b>REDDITO OPERATIVO (EBIT)</b>	<b>48.961</b>	<b>120.366</b>
Risultato della gestione finanziaria	-40.593	-49.751
<b>RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE</b>	<b>8.368</b>	<b>70.615</b>
Imposte dell'esercizio	0	54.743
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>8.368</b>	<b>15.872</b>

## 5.4 Riassunto conto economico per centri di costo

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 2020 rileva un risultato positivo di €8.368

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

### Riepilogo gestione operativa Cesenatico Servizi per tipologia servizi anno di esercizio 2020

	Ricavi	Costi acquisto merci	Forniture materiali e servizi	Costi personale *	Energie, Utenze e Manutenzioni	Costi generali **	Costo per automezzi	Ammortamenti	Totale
Bagno Marconi	125.977	-	-	-	-	-57.561	-	-47.214	21.202
Discarica Post-Mortem	26.250	-	-13.878	-18.370	-2.091	-5.697	-	-	-13.785
Caditoie	40.033	-	-40.033	-	-	-	-	-	0
Global Service	1.110.609	-	-492.091	-370.984	-189.849	-122.495	-3.383	-2.645	-70.840
Strade	1.516.514	-	-1.086.584	-303.938	-8.452	-84.546	-16.231	-15.968	795
Verde Pubblico	1.554.965	-	-518.799	-569.096	-72.167	-257.845	-27.772	-16.454	92.831
Pubblicità	116.738	-	-703	-89.921	-	-41.227	-	-	-15.113
<b>TOTALE</b>	4.491.086		-2.152.088	-1.352.309	-272.560	-569.371	-47.387	-82.282	15.090
Soc.Vena srl	1.302.901	-1.301.431	-200		-	-7.992			-6.722
<b>TOTALE</b>	<b>5.793.987</b>	<b>-1.301.431</b>	<b>-2.152.288</b>	<b>-1.352.309</b>	<b>-272.560</b>	<b>-577.363</b>	<b>-47.387</b>	<b>-82.282</b>	<b>8.368</b>

\* Costi del personale escluso amministrativi;

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

## 5.5 Gestione delle Società a controllo pubblico -valutazione del rischio di crisi aziendale

In riferimento al testo Unico in materia di Società a partecipazione pubblica D.l.g.s 175 del 19/08/2016 in particolare all'art.6 e art.14 riportiamo di seguito gli indici di valutazione dei rischi di crisi aziendali

La legge delega 155/2017 darà attuazione alla cd "riforma fallimentare" attraverso l'attuazione di decreti delegati; il nuovo assetto normativo introduce nell'ordinamento innovazioni sostanziali in materia di crisi d'impresa e insolvenza, il 14 febbraio 2019 è stato pubblicato in GU il D.Lgs 14/2019 che contiene il " Nuovo Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza". La riforma entrerà in vigore in più steps .:

Gli strumenti di allerta definiti all'art.12 del codice della crisi di impresa e dell'insolvenza, unitamente agli obblighi organizzativi posti a carico dell'imprenditore dal c.c., sono finalizzati alla tempestiva rilevazione degli indizi di crisi dell'impresa e dalla sollecita adozione delle misure piu' idonee alla sua composizione.

Costituiscono indicatori della crisi ai sensi del sopracitato codice gli squilibri di carattere reddituale, patrimoniale o finanziario, rapportati alle specifiche caratteristiche dell'impresa e dell'attività imprenditoriale svolta dal debitore, rilevabile attraverso appositi indici che diano evidenza della sostenibilità dei debiti quali:

- Indici che misurano la sostenibilità degli oneri dell'indebitamento con i flussi di cassa che l'impresa è in grado di generare;
- Indici che misurano l'adeguatezza dei mezzi propri rispetto a quelli di terzi;
- Indici che misurano i ritardi reiterati e significativi nei pagamenti;

Secondo Il meccanismo individuato dal CNDC (Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti) è prevista una sequenza gerarchica nei parametri da considerare partendo innanzitutto dalla verifica del patrimonio netto che deve rimanere positivo (se divenuto negativo per effetto di perdite di esercizio, anche cumulate, indipendentemente dalla situazione finanziaria, rappresenta un pregiudizio alla continuità aziendale) e quindi del flusso di cassa prospettico che deve evidenziare la capacità finanziaria della società di far fronte al rimborso dei debiti .

In caso di patrimonio netto negativo e/o flusso di cassa prospettico non in grado di far fronte al rimborso dei debiti (ma anche in presenza di un flusso di cassa previsionale non ritenuto "qualitativamente" adeguato), sono stati individuati n.5 indici che possono fare ragionevolmente prevedere il manifestarsi di uno stato di crisi dell'impresa; ai 5 indici sono stati assegnati "valori-soglia di allerta" differenziati per settori di attività. E' consigliato di considerare significativo il superamento di tutti e cinque gli indici in quanto il superamento di uno solo porterebbe ad una visione parziale e fuorviante.

Di seguito gli indici e i relativi "valori- soglia di allerta" per il nostro settore (JMN) "servizi alle imprese" (indicati nella tabella 1)

**Tabella 1 :Valori soglia di allerta settore JMN**

On.finanz./Ricavi	Patr. Netto/tot.debiti	Att.breve/Pass.breve	cash flow/attivo	debiti trib.e previd/attivo
1,8%	5,2%	95,4%	1,7%	11,9%

Si informa che oltre ad un patrimonio netto alto, sono stati determinati i valori degli indici suddetti relativamente al bilancio d'esercizio 2020 (tabella 2) nei termini di seguito esposti che evidenziano lo "stato di salute" della società.

**Tabella 2 :Valori indici bilancio d'esercizio 2020**

	On.finanz./ Ricavi	Patr. Netto/tot.debiti	Att.breve/ Pass.breve	cash flow/attivo	debiti trib.e previd/attivo
2020	0,95%	30,64%	87,64%	6,41%	17%

La Società ai sensi dell'art.9 del DPCM del 22.09.2014 ha calcolato l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2020 pari a 22,73.

L'indicatore è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo per una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richieste equivalenti di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

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

---

### **IMPATTI DEL COVID 19 SUI BILANCI E SULLA STRUTTURA**

---

Il protrarsi della situazione di emergenza sanitaria nazionale comporta la necessità di continue modifiche nella programmazione di tutte le attività manutentive, in particolare: pulizie, sanificazioni, programmazione dei riscaldamenti, manutenzioni periodiche e programmate (anche a seguito dei ritardi e modifiche dei programmi della varie ditte fornitrici di beni e servizi), interventi urgenti di adeguamento dei locali e impianti alle prescrizioni covid, sfalci e assistenza varia ai plessi scolastici e uffici comunali. La Società con notevole sforzo e flessibilità della struttura continua ad adeguare le proprie attività in funzione dell'evoluzione dell'emergenza covid e ad adottare tutte le procedure operative e le misure di prevenzione introdotte nel 2019 per la gestione del rischio da coronavirus, sia nei confronti del personale interno, sia nei rapporti con i terzi.

### **AGGIORNAMENTO D.L.G.S. 231/2001**

---

E' in via di definizione l'aggiornamento del modello organizzativo D Lgs 231/01 in seguito all'introduzione dei "nuovi reati presupposto" in materia fiscale e tributaria e della direttiva PIF *"lotta contro la frode che lede gli interessi finanziari dell'Unione mediante il diritto penale"*.

### **INTEGRAZIONE SERVIZI MANUTENTIVI DEGLI EDIFICI COMUNALI**

---

Con delibera di Giunta n.26 del 24.02.21 il Comune ha approvato le integrazioni e specificazioni al contratto relativo alla manutenzione degli edifici comunali e relative pertinenze Global service rep.2018/17 del 08.06.2018.

In riferimento al Museo della Marineria , si include la manutenzione ordinaria della sezione galleggiante e del patrimonio museale, in cui rientra la conservazione degli scafi storici, l'attività stagionale di alzata delle vele, il servizio di allestimento e disallestimento del presepe galleggiante, oltre a interventi a carattere eccezionale quali emergenze meteorologiche , eventi e iniziative specifiche.

In riferimento alla manutenzione degli impianti elettrici degli edifici culturali del Teatro Comunale e Teatro estivo , è stata richiesta la presenza costante di un tecnico elettricista durante le fasi di rappresentazione e durante le fasi preparatorie di allestimento.

## 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 2021 un nuovo organigramma e un nuovo mansionario.

La Società continuerà nel corso dell'anno 2021 a porre sempre attenzione nella gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro e alla salute dei lavoratori, 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 con l'intenzione di aprire una trattativa sindacale per la sottoscrizione di un accordo integrativo aziendale di 2° livello, in cui verrà presa in esame la reperibilità, il criterio di distribuzione della produttività e l'eventuale istituzione di buoni pasto per i rientri pomeridiani.

Cesenatico, 31 Marzo 2021

Per il Consiglio  
di Amministrazione  
Il Presidente

---