

Registro Imprese di Roma n. 14105271002
Rea - RM n. 1497137

Civitavecchia Servizi Pubblici S.r.l. a Socio Unico

Società soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI CIVITAVECCHIA

Sede legale in Piazzale Guglielmotti 7 - 00053 CIVITAVECCHIA (RM)

Capitale sociale Euro 10.000,00 = i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio al 31/12/2017

Premessa

Signor Socio,

il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 presenta un utile netto di € 17.595.

La presente relazione è a corredo del bilancio della società al 31 dicembre 2017.

Nel rinviare al Bilancio e alla Nota Integrativa per ciò che concerne lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, in questa sede, in conformità a quanto previsto dall'art. 2490 del codice civile e dall'art. 2428 del codice civile, si relaziona sulla gestione della società, sia per quanto riguarda l'esercizio 2017, sia per quanto concerne le prospettive future.

Andamento della gestione e prospettive temporali future

Prima di analizzare l'andamento della gestione corrente si ritiene opportuno effettuare un breve excursus storico dei fatti salienti.

La Civitavecchia Servizi Pubblici S.r.l. è una società a responsabilità limitata, con capitale sociale di € 10.000,00 (diecimila/00), partecipata al 100% dal Comune di Civitavecchia, la quale ha ad oggetto la gestione dei servizi pubblici locali del medesimo Comune e relative attività complementari.

Più nel dettaglio, la società gestisce i seguenti servizi:

a) Servizio idrico, costituito da:

- captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civici;
- fognatura;
- depurazione delle acque reflue ad uso civile ed industriale;

b) Servizio Trasporto Pubblico Locale, Trasporto Scolastico e Mobilità, incluso, tra l'altro:

- l'esercizio, l'organizzazione, l'impianto e la gestione complessiva dei servizi di trasporto pubblico in ambito urbano;
 - l'esercizio delle attività connesse alla mobilità e al trasporto, quali il trasporto scolastico, disabili, anziani et similia;
 - gestione dei titoli di viaggio;
 - gestione di parcometri, aree attrezzate per la sosta, rimozione auto;
 - servizio di rimozione veicoli;
 - ogni altra funzione connessa alla mobilità nel rispetto della normativa vigente.
- c) Servizio Igiene Urbana, Verde pubblico e Canile incluso, tra l'altro:
- raccolta dei rifiuti urbani;
 - spazzamento viario;
 - manutenzione del verde cittadino;
 - segnaletica stradale verticale e orizzontale;
 - gestione della stazione di trasbordo dei rifiuti urbani e di stazioni di conferimento di rifiuti raccolti in modo differenziato;
 - raccolta differenziata dei rifiuti urbani;
 - ritiro dei materiali ingombranti;
 - gestione del canile;
- d) Servizi cimiteriali:
- tumulazioni ed estumulazioni;
 - gestione e riscossione luci votive,
 - manutenzione cimiteri e cura del verde cimiteriale;
- e) Servizio gestione farmacie comunali:
- dispensazione, tramite farmacie al dettaglio, di prodotti farmaceutici, da banco, parafarmaceutici ed attività complementari;
- f) Servizio assistenza educativa e culturale:
- assistenza ai bambini con disabilità nelle scuole;

Storia della Società

Il Comune di Civitavecchia, con delibera di Consiglio Comunale n.79 del 27 luglio 2016, ha deliberato la costituzione della Civitavecchia Servizi Pubblici Srl, avvenuta in data 14 dicembre 2016, con atto a rogito Notaio Mariangela Pasquini, con capitale sociale di € 10.000,00.

La costituzione della Civitavecchia Servizi Pubblici è avvenuta a seguito della situazione di crisi di HCS e delle SOT, in relazione alla quale il Comune di Civitavecchia ha presentato alla Corte dei Conti, in data 31 marzo 2015, il proprio "Piano Operativo di Razionalizzazione" nel quale ha evidenziato l'esigenza di adottare - con riguardo alle società in house in stato di insolvenza - piani

di risanamento del debito pregresso mediante l'accesso a procedure di concordato preventivo ed un sistema di riorganizzazione compatibile con le prescrizioni della Legge di Stabilità.

In data 6 aprile 2016, il Comune di Civitavecchia ha poi inviato alla Corte dei Conti il rendiconto delle misure attuative del POR.

La Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per il Lazio, con deliberazione n. 100/2016/PRSP del 28 luglio 2016 depositata in data 19 settembre 2016, ha ritenuto che “il Piano di Razionalizzazione delle partecipazioni societarie presentato dal Comune di Civitavecchia e sviluppato secondo le modalità dallo stesso relazionate appare esente da vizi di ragionevolezza o illogicità e, pertanto, non censurabile”.

Il percorso intrapreso dal Comune nell'ambito del POR, al fine di rimuovere definitivamente le problematiche che hanno condotto ad una gestione diseconomica ed all'accumulo di ingente indebitamento, individua due momenti fondamentali:

A) la riorganizzazione, con la definitiva liquidazione delle 4 società partecipate e la creazione di una unica nuova società di servizi (anche in ossequio a quanto espressamente previsto dalla legge di stabilità 2015 - art.1, commi da 609 a 616 della legge n.190/2014) – la Civitavecchia Servizi Pubblici Srl;

B) la ristrutturazione del debito pregresso delle 4 società, con soddisfazione dei creditori pregressi nell'ambito di 4 distinte procedure di concordato preventivo integralmente liquidatorie degli attuali asset detenuti dalle singole società, che consenta di porre a disposizione dei creditori tutto quanto proveniente dalla liquidazione dell'attivo e dalla riscossione dei crediti vantati dalle società, nonché con l'apporto, condizionato alla omologazione delle rispettive procedure, di finanza esterna da parte del Comune di Civitavecchia, a sostegno dei piani di concordato.

Il progetto di risanamento delle società partecipate del Comune di Civitavecchia ha previsto, nell'ambito delle procedure di concordato preventivo introdotte innanzi il Tribunale di Civitavecchia, ai fini della riorganizzazione dell'assetto delle partecipate, l'intervento di una Newco (con un nuovo piano industriale in equilibrio per singolo servizio) – la Civitavecchia Servizi Pubblici Srl - che ha proceduto all'acquisto dei rami di azienda di HCS e SOT.

I relativi servizi sono stati trasferiti alla Civitavecchia Servizi Pubblici in data 08 settembre 2017.

Inoltre, nell'assemblea ordinaria dei soci del 7 febbraio 2017, il Comune di Civitavecchia ha affidato alla Civitavecchia Servizi Pubblici il servizio di gestione della nuova farmacia sita all'interno della stazione ferroviaria.

Risultato conseguito dalla società

Nella tabella che segue è indicato il risultato conseguito nell'esercizio in termini di valore della produzione, margine operativo lordo, risultato prima delle imposte e risultato netto:

	31/12/2017
Valore della produzione	6.324.106,84
Margine operativo lordo	143.384,38
Risultato prima delle imposte	64.506,55
Risultato netto	17.594,55

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società è il seguente:

CONTO ECONOMICO 2017	
Ricavi da prestazioni Comune di Civitavecchia	5.120.966,39
Ricavi da prestazioni clienti privati	1.154.596,63
Altri proventi e ricavi	48.543,82
TOTALE RICAVI DELLA PRODUZIONE	6.324.106,84
Costi per materie prime, sussidiarie e di merci	(649.564,98)
Costi per servizi	(877.407,40)
Onorario amministratore	(126.000,00)
Onorario collegio sindacale	(9.308,00)
Costi per godimento beni di terzi	(347.979,17)
Costi per il personale	(4.239.318,56)
Rimanenze materiali di consumo	95.838,37
Oneri diversi di gestione	(26.982,72)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.180.722,46
MARGINE OPERATIVO LORDO	143.384,38
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	(27.700,14)
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	(43.727,01)
Accantonamento fondi rischi	(7.478,96)
Proventi Finanziari	28,28
UTILE ANTE IMPOSTE	64.506,55
Imposte d'esercizio	(46.912,00)
UTILE NETTO	17.594,55

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società è il seguente:

	31/12/2017
Liquidità finanziarie	387.322
Clienti e Crediti diversi	2.250.226
Risconti attivi	40.249
Magazzino	374.741
ATTIVO CORRENTE	3.052.537
Immobil. Materiali	705.675
Fondi Ammortamento	43.727
Immobil. Immateriali	704.219
Fondi Ammortamento	27.700
ATTIVO FISSO	1.338.467
CAPITALE INVESTITO	4.391.005
Debiti finanz. a breve	
Fornitori e Debiti diversi	3.903.505
PASSIVO CORRENTE	3.903.505
Debiti finanziari a ML	
Altri debiti a ML	
PASSIVO CONSOLIDATO	0
MEZZI PROPRI	487.500

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

▪ Sono proseguiti gli investimenti finalizzati al miglioramento dell'efficienza e della qualità dei servizi erogati, con riferimento soprattutto all'Igiene Urbana e al Verde cittadino.

Nel primo trimestre del 2018 sono stati infatti acquistati n.96 nuovi cassonetti nonché una piattaforma aerea per la potatura e diverse attrezzature necessarie per il servizio del Verde.

Si prevede inoltre l'ulteriore noleggio di n.3 compattatori per lo svolgimento del servizio di Igiene Urbana e n.3 mezzi per il servizio del Verde.

Inoltre, è in fase di ultimazione il lavoro di *revamping* di una spazzatrice presso una ditta specializzata.

- Sono stati selezionati i soggetti, secondo la normativa vigente, per le attività di supporto alla redazione del "Piano anticorruzione" (Legge 190/2012) e per la redazione del "Modello di organizzazione, gestione e controllo" ai sensi del D.Lgs. 231/2001.
- E' stato ultimato, in ossequio alla normativa sulla trasparenza, il lavoro di inserimento, nel sito web della CSP, dell'elenco di tutte le sezioni previste dalla legge.
- Sono state effettuate, nel primo trimestre del 2018, n.4 risoluzioni dei rapporti di lavoro dipendente.

Evoluzione prevedibile della gestione

In base all'applicazione dei principi del controllo analogo e in ossequio all'art.2428 del Codice Civile, all'OIC 29 e alla legge Madia, si ritiene necessario segnalare come alcuni servizi non soggetti a tariffa abbiano dei ricavi strutturalmente inferiori ai costi di esercizio e pertanto sarà opportuno programmare modifiche contrattuali o ricorrere ad interventi strutturali finalizzati al contenimento dei costi del personale.

Sono state inoltre notificate cause di natura giuslavoristica che in caso di soccombenza potrebbero compromettere l'equilibrio economico-finanziario della società.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate spese a tale titolo.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni proprie o quote di società controllanti né le stesse sono state acquistate od alienate durante l'esercizio sociale.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di destinare a riserva l'utile di esercizio.

La ringrazio per la fiducia accordatami e La invito ad approvare il bilancio così come presentato.

L'Amministratore Unico
Francesco de Leva
