

GESTIONE SERVIZI MOBILITA' SPA

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Pordenone

*Sede Legale CORSO VITTORIO EMANUELE II n. 64 – PORDENONE (PN)
Iscritta al Registro Imprese di PORDENONE - C.F. e n. iscrizione 01469190936
Iscritta al R.E.A. di PORDENONE al n. 79185
Capitale Sociale 100.000 interamente versato
P.IVA n. 01469190936*

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Bilancio al 31/12/2012

Signori Soci,

a norma dell'art. 2428 c.c. e successive modifiche ed integrazioni comunichiamo le seguenti informazioni concernenti la gestione dell'attività sociale svolta nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012. Ricordiamo che gli Amministratori, pur redigendo il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis c.c., ritengono opportuno presentare la Relazione sulla gestione per completezza informativa.

SITUAZIONE DELLA SOCIETA' ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'esercizio sociale 2012 è stato caratterizzato principalmente dai seguenti fattori:

- da un consolidamento dell'attività primaria – gestione e controllo della sosta – svolta per i Comuni Soci;
- dall'impegno al miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini mediante il sostegno della tecnologia.

L'attività principale resta la gestione ed il controllo della sosta, i cui ricavi nel corso dell'esercizio 2012 hanno contribuito per il 82,26% del totale fatturato dell'esercizio in esame.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni complessivi del settore sosta, inerenti ai Comuni di Pordenone, San Vito al Tagliamento, Erto e Casso, Sesto al Reghena hanno subito un decremento rispetto all'anno precedente.

I ricavi conseguiti nella gestione dei servizi di esecuzione e manutenzione della segnaletica orizzontale, verticale e complementare segnano un decremento pari al 31,11% rispetto all'esercizio 2011; questo in quanto la società è impossibilitata dal punto di vista normativo a partecipare a gare d'appalto con committenti non soci.

L'andamento dei ricavi negli altri settori di attività non ha subito variazioni di particolare rilievo.

L'attività complessiva svolta nel corso del 2012 ha permesso di conseguire un utile netto di € 69.857 dedotte le imposte sul reddito di esercizio pari a € 71.331.

L'andamento economico della società con particolare riferimento ai costi e ai ricavi, ha rispettato le previsioni formulate in corso di esercizio dagli amministratori.

Il valore della produzione nell'esercizio 2012 è stato pari ad € 2.993.015 rispetto a € 3.303.777 del 2011, con un decremento del 9,40%.

Nelle varie ripartizioni, i ricavi della gestione della sosta sono pari a € 2.396.972 contro € 2.485.735 dell'esercizio 2011. I ricavi per l'esecuzione e la manutenzione della segnaletica stradale segnano un decremento da € 555.149 del 2011 ad € 382.449 del 2012. Sono stati inoltre realizzati ricavi per servizi vari per € 111.371 relativi a ricavi derivanti da attività complementari alla gestione della sosta cittadina.

Si segnala che la voce “ricavi e proventi diversi” per € 101.341 comprende alcuni risarcimenti assicurativi per danni subiti e sopravvenienze attive.

I costi per acquisti di materie prime e di merci sono diminuiti rispetto all’esercizio precedente a causa della riduzione del fatturato relativo alla segnaletica . I costi per servizi sono diminuiti del 24,67% rispetto all’esercizio precedente, in quanto sono stati conseguiti risparmi di spese per servizi di telefonia, per servizi di terzi e di spese generali nel loro complesso, sulle quali sono state realizzate notevoli economie. Le attività di manutenzione di apparecchiature ed attrezzature nonché di controllo e sorveglianza nei parcheggi sono state affidate a ditte specializzate.

I costi di produzione, che in totale ammontano a € 2.906.893 contro € 3.131.994 dell’esercizio precedente, sono diminuiti di € 225.101, pari allo 7,19%. I costi del personale ammontano ad € 1.031.268 contro € 1.037.868 dell’esercizio 2011; gli addetti presenti a fine 2012 sono n. 26 come al 31.12.2011. Il numero dei dipendenti alla data del 31.12.2011 risulta così suddiviso:

operai ed ausiliari del traffico n. 21, impiegati n. 4, dirigenti n. 1, **totale dipendenti n. 26**

Come indicato in dettaglio nella nota integrativa, gli ammortamenti dell’esercizio in argomento ammontano complessivamente a € 134.633 contro € 132.944 del 2011 e sono costituiti da ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali per € 350 e ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € 134.283.

Tra le immobilizzazioni materiali si segnala la “struttura modulare di parcheggio di via Rivierasca” a Pordenone, iscritta a bilancio per un importo pari a € 919.541 ed ammortizzata al 31.12.2012 per complessivi € 630.760, con un ammortamento di competenza dell’esercizio 2012 di € 57.883 ed il “sistema di indirizzamento al traffico per mezzo di pannelli a messaggio variabile” in comune di Pordenone iscritto a bilancio per un importo pari a € 247.059 (al netto di un contributo erogato dal Comune di Pordenone di € 120.000) ed ammortizzato al 31.12.2012 per € 92.647.

La gestione finanziaria della società ha prodotto un saldo positivo di € 44.565 contro un saldo del 2011 di € 19.727; tale saldo è frutto della contrapposizione fra i proventi derivanti dalla remunerazione della liquidità investita e depositata presso gli istituti di credito e gli oneri finanziari.

Non si sono verificate variazioni significative nelle altre voci di costo.

Non si segnalano elementi di incertezza relativamente alla valutazione di voci dell’attivo, i cui criteri sono debitamente evidenziati nella Nota integrativa.

Al fine di meglio comprendere l’andamento gestionale, si fornisce di seguito una riclassificazione dello Stato patrimoniale e del Conto economico rispettivamente secondo la metodologia finanziaria ed il modello della produzione effettuata, per l’esercizio in chiusura e per quello chiuso al 31.12.2011:

Riclassificazione del Conto Economico secondo il modello della c.d. “produzione effettuata”		
Aggregati	Al 31.12.2011	Al 31.12.2012
Valore della produzione	+3.264.439	+2.906.003
- Spese per materie prime, variazione rimanenze, spese per servizi, godimento beni di terzi e oneri diversi gestione strettamente afferenti	-1.940.731	-1.694.605
VALORE AGGIUNTO	+1.323.708	+1.211.398

Riclassificazione del Conto Economico secondo il modello della c.d. "produzione effettuata"		
Aggregati	Al 31.12.2011	Al 31.12.2012
- Spese per lavoro dipendente	- 1.037.868	- 1.031.268
MOL o EBITDA	+285.840	+180.130
- Ammortamenti e accantonamenti	-133.707	-134.633
+/- Reddito della gestione atipica	+19.650	+40.625
REDDITO OPERATIVO (EBIT)	+171.783	+86.122
+/- Reddito della gestione finanziaria	+75.275	+44.565
REDDITO CORRENTE	+247.058	+130.687
+/- Reddito della gestione straordinaria	0	+10.501
REDDITO ANTE IMPOSTE	+247.058	+141.188
- Imposte sul reddito	-99.831	-71.331
REDDITO NETTO (Rn)	+147.227	+69.857

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO					
IMPIEGHI	AL 31.12.2011	AL 31.12.2012	FONTI	AL 31.12.2011	AL 31.12.2012
Immobilizzazioni immateriali (I)	925	575	Patrimonio netto (N)	1.130.697	1.200.553
Immobilizzazioni materiali (I)	778.872	682.368	Passività consolidata (T)	284.809	329.173
Immobilizzazioni finanziarie (I)	55.508	55.663			
Rimanenze (C)	46.296	38.623			
Liquidità differite (Ld) (C)	224.836	158.958	Passività correnti (Pc) (T)	1.256.529	1.202.933
Liquidità immediate (Li)	1.565.598	1.796.472			
Totale attivo (K)	2.672.035	2.732.659	Totale passivo (K)	2.672.035	2.732.659

Poste le suddette riclassificazioni, vengono calcolati i seguenti indici di bilancio:

Indicatori	Al 31.12.2011	Al 31.12.2012
Peso delle immobilizzazioni (I/K)	31,26%	27,03%
Peso del capitale circolante (C/K)	10,15%	7,23%
Peso del capitale proprio (N/K)	42,32%	43,93%
Peso del capitale di terzi (T/K)	57,68%	56,07%
Indice di disponibilità (C/Pc)	21,58%	16,42%

Indice di liquidità [(Li+Ld)/Pc]	142,49%	162,56%
Indice di autocopertura del capitale fisso (N/I)	135,36%	162,54%
ROE (Rn/N)	13,02%	5,82%
ROI (EBIT/K)	6,43%	3,15%

In relazione agli indici rappresentativi della **struttura e situazione finanziaria ed economica**, rispetto al precedente esercizio, non vi sono particolari segnalazioni. Gli scostamenti attengono al normale svolgimento dell'attività sociale e al conseguimento del risultato positivo dell'esercizio (ancorché inferiore rispetto al precedente) che accresce la solidità patrimoniale.

Informazioni su ambiente e personale

In ossequio a quanto disposto dall'art. 2428 co. 2 c.c., ad integrazione delle informazioni sopra fornite, Vi precisiamo quanto segue:

- la società svolge la propria attività nel pieno rispetto delle disposizioni in materia di ambiente e di igiene sul posto di lavoro, attenendosi ai D. Lgs. n. 626/94 e n. 81/2008 per quanto riguarda l'igiene e sicurezza nei luoghi di lavoro.
- per quanto riguarda le politiche del personale, segnaliamo:
 - il tasso di turnover nell'esercizio è zero;
 - le ore di assenza per malattie, infortuni, scioperi sono pari al 5,71% contro il 5,97% dell'esercizio 2011 e il 3,16% dell'esercizio 2010 e sono dovute quasi esclusivamente ad assenze per malattia n. 258 giornate e ad assenze per maternità n.190 giornate
 - le ore di formazione effettuate ammontano a circa 300 ore e hanno riguardato prevalentemente le normative sulla sicurezza e l'utilizzo di nuovi sistemi informatici nelle aree tecnica, amministrativa e fiscale.

LE ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso dell'esercizio si è proceduto al consolidamento del sistema integrato di pannelli a messaggio variabile nel territorio del Comune di Pordenone, costituito da un sistema di telecamere per il monitoraggio del traffico e per il rilevamento numerico del traffico in entrata ed uscita dalle principali arterie stradali di Pordenone; tale sistema fornisce una quantità di informazioni sulla mobilità cittadina di rilevanza strategica. E' proseguita l'attività di perfezionamento della gestione della sicurezza aziendale nell'ambito della quale si è anche provveduto a proseguire nell'attività di formazione e sensibilizzazione del personale sul tema della sicurezza in tutti i suoi aspetti.

I RAPPORTI CON LE IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE E CONTROLLANTI

Si riportano di seguito le informazioni inerenti i rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti, integrandole altresì delle informazioni inerenti i rapporti con le medesime parti correlate ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 22-bis c.c.

Società (o Enti) controllanti

Ai fini e per gli effetti del disposto dell'art. 2497 bis del Codice Civile, Gestione Servizi Mobilità Spa è società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Pordenone che detiene, al 31 dicembre 2012, una partecipazione pari al 55,00% del suo capitale sociale.

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2497 bis del Codice Civile, si elencano di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato del Comune di Pordenone relativo all'esercizio 2011:

CREDITI:

- entrate tributarie	€ 5.610.115,76
- entrate derivanti da transf.Stato e Regione	€ 8.366.928,22
- entrate extratributarie	€ 11.790.217,28
- entrate derivanti da alienazioni, transf.capitale	€ 21.708.458,72
- entrate derivanti da accensione di prestiti	€ 32.274.933,22
- entrate da servizi per c/terzi	€ <u>964.425,72</u>
TOTALE CREDITI	€ 80.715.078,92

DEBITI

- spese correnti	€ 33.654.888,36
- spese in conto capitale	€ 56.408.216,41
- partite di giro	€ <u>2.798.433,61</u>
TOTALE DEBITI	€ 92.861.538,38

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497 bis del Codice Civile, si elencano di seguito i principali dati contabili e rapporti intercorsi con il Comune di Pordenone contenuti nel bilancio dell'esercizio 2012:

- corrispettivi derivanti dall'esercizio della sosta a pagamento nel Comune di Pordenone (al netto IVA)	€ 2.196.773
- ricavi da altri servizi	€ 358.095
- costi per canoni derivanti dall'esercizio della sosta a pagamento in Comune di Pordenone (al netto IVA)	€ 849.219
- saldo crediti v/Comune di Pordenone al 31/12/2012	€ 70.300
- saldo debiti v/Comune di Pordenone al 31/12/2012	€ 571.033

Si evidenziano di seguito le convenzioni in vigore sottoscritte dalla società con i Comuni soci alla data del 31 dicembre 2012:

Comune di Pordenone:

- convenzione stipulata il 12.03.2008 avente per oggetto il servizio di gestione e controllo della sosta a pagamento nel centro cittadino, scadente il 31.12.2017;
- convenzione stipulata il 02.07.2003 avente per oggetto l'affidamento dell'esecuzione della segnaletica orizzontale, verticale e complementare nell'intero territorio comunale, scaduta il 12.05.2012 e prorogata al 31.12.2013;
- convenzione per l'installazione e la gestione di un sistema di pannelli a messaggio variabile in Comune di Pordenone;

Comune di San Vito al Tagliamento:

-
- a) Convenzione stipulata in data 12 gennaio 2009 avente per oggetto il servizio di gestione e controllo della sosta a pagamento nel centro cittadino di San Vito al Tag.to e servizi accessori, con effetto dal 01 gennaio 2009 e scadente il 31 dicembre 2018.

Comune di Erto e Casso:

- a) Convenzione stipulata in data 24 luglio 2009 avente per oggetto l'esercizio della sosta a pagamento in Comune di Erto e Casso e servizi accessori scadente il 31 maggio 2014.

Comune di Spilimbergo:

- a) contratto di manutenzione ed assistenza parcometri siti in Comune di Spilimbergo stipulato in data 22.12.2009 con scadenza 31.12.2012.

POSSESSO AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

Al 31 dicembre 2012 la società risulta proprietaria di n. 18 azioni proprie del valore nominale unitario di €. 500 e quindi pari a complessivi nominali € 9.000 corrispondenti al 9,00% del capitale sociale.

Non vi sono ulteriori informazioni da segnalare.

ACQUISTI E VENDITE DI AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO.

Non sono state effettuate movimentazioni di azioni proprie nel corso dell'esercizio 2012.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

I fatti di rilievo avvenuti dopo il 31 dicembre 2012 possono essere così riassunti:

- è stata prorogata la convenzione per l'esecuzione della segnaletica in Comune di Pordenone;
- è stato preso in carico il nuovo parcheggio in struttura denominato Vallona in data 25 marzo 2013 che ha portato gli stalli in struttura in Comune di Pordenone a circa 2.000.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Le prospettive per l'anno in corso sono coerenti con gli impegni assunti. Il risultato di esercizio complessivo sarà determinato dall'operatività compatibile con la normativa di settore e, in tale ambito, dalle scelte strategiche dei soci in particolare del socio di maggioranza.

Si proseguirà il percorso intrapreso di riorganizzazione e mantenimento di una gestione efficace della sicurezza aziendale anche mediante la prosecuzione di interventi di formazione specifica.

Obiettivi e politiche di gestione del rischio finanziario

Gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del limitato rischio finanziario sono indicate nel seguente prospetto.

Vi precisiamo che, ai fini dell'informativa che segue, non sono stati considerati suscettibili di generare rischi finanziari i crediti e i debiti di natura commerciale, la totalità dei quali ha scadenza contrattuale non superiore ai 12

mesi e l'esposizione in bilancio rappresenta prudenzialmente le previsioni di realizzo (per i crediti) e di estinzione (per i debiti).

Strumenti finanziari	Politiche di gestione del rischio finanziario.
Crediti finanziari	Intendendo per tali quelli non aventi natura commerciale, e trattandosi sostanzialmente di crediti diversi e per imposte anticipate, il rischio è assolutamente minimo.
Depositi bancari e postali	Non sussistono rischi.
Denaro e valori in cassa	Non sussistono rischi.
Debiti finanziari	Intendendo per tali quelli non aventi natura commerciale, si segnala che non sussistono rischi, in quanto non presenti.

Esposizione ai rischi di prezzo, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari

In merito all'esposizione della società ai rischi in oggetto, Vi precisiamo quanto segue:

A) Rischi di mercato:

Eventuali variazioni dei tassi di interesse o di cambio non sortirebbero effetti negativi sul conto economico e sul patrimonio netto, in quanto:

- l'aumento dei tassi potrebbe solamente generare maggiori interessi attivi dato che la società non ha debiti finanziari; infatti la gestione finanziaria ha sempre contribuito positivamente nella determinazione del risultato di esercizio;
- la società non effettua acquisti/vendite sui mercati esteri e quindi non è soggetta al rischio di cambio.

B) Rischi di credito:

Con riferimento ai rischi di credito degli strumenti finanziari:

- non si è reso necessario richiedere garanzie di sorta in relazione alle posizioni finanziarie in essere;
- i crediti commerciali risultano già esposti al valore di presunto realizzo mediante l'istituzione di un fondo svalutazione crediti che esprime le attività finanziarie di dubbia recuperabilità;
- non sussistono crediti finanziari a lunga scadenza, fatta eccezione per i depositi cauzionali riferiti ai contratti in essere (utenze, etc) di importo irrilevante.

C) Rischi di liquidità e di variazione dei flussi finanziari:

L'impresa non presenta passività finanziarie. Il ciclo degli incassi e pagamenti, dei crediti e dei debiti, risulta correlato al puntuale rispetto degli obblighi contrattualmente assunti; ciò anche per effetto del fatto che la particolare modalità di svolgimento dell'attività sociale garantisce un ciclo finanziario degli incassi quasi immediato.

Privacy

In applicazione del D.Lgs. n. 196 del 30.06.2003 e s.m.i. che disciplina la tutela dei dati personali la società ha posto in essere tutte le misure per garantire il rispetto delle norme di legge.

* * * * *

Signori Soci, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio al 31 dicembre 2012, sia nel suo complesso sia in ogni singola appostazione dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa, oltre a questa Relazione sulla Gestione. Proponiamo quindi di destinare l'utile d'esercizio pari a € 69.857 alla riserva straordinaria, avendo la riserva legale già raggiunto il quinto del capitale sociale.

Pordenone, 28 marzo 2013

Per Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Walter Furlan