

Copia conforme all'originale depositata presso la sede sociale

MULTISERVIZI PORTO TORRES S.R.L.

Società unipersonale

Sede legale in Porto Torres, Piazza Umberto I°

Capitale sociale Euro 118.000,00. i.v.

C.F. 92109260908 Registro Imprese di Sassari

P.I. 02319370900 Registro Imprese di Sassari

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2023

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31.12.2023 riporta un risultato netto positivo pari ad euro 899 e registra un patrimonio netto pari a euro 125.417

La presente relazione è a corredo del bilancio al 31.12.2023 della Vostra Società, che rappresenta il sedicesimo esercizio dalla sua costituzione avvenuta il 9 luglio 2008.

Vi informiamo che la Vostra società redige il bilancio nella forma abbreviata.

Nel rinviarvi alla nota integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo stato patrimoniale e dal conto economico, in questa sede relazioniamo sulla gestione della Società, sia con riferimento all'esercizio testé chiuso sia alle prospettive future, il tutto in conformità a quanto statuito dall'art. 2428 del Codice Civile.

La Multiservizi Porto Torres S.r.l., nel corso del 2023 ha avuto, rispetto all'esercizio precedente, una riduzione del valore della produzione di euro 242.289, pari a -15,00%.

Tale variazione è dovuta soprattutto al mancato affidamento, pari a euro 119.795 euro, del servizio di gestione del S.I.I dell'Asinara svolto fino al 2022, in sostituzione del gestore unico Abbanoa Spa, subentrato definitivamente a far data dal 01/01/2023.

Ulteriori minori ricavi si sono registrati nella gestione dei cantieri comunali "Lavoras e Forestazione", - 121.000 euro, e nel servizio di manutenzioni e segnaletica stradale, -55.000 euro.

Nel corso dell'esercizio 2023 l'azienda ha svolto a favore del Comune di Porto Torres le seguenti attività:

- 1) Manutenzione del verde pubblico

Il servizio di manutenzione del verde pubblico, coordinato dal Geom. capocantiere Faedda, ha visto impegnate n° 15 unità a tempo pieno, con un ulteriore incremento della produttività del servizio, che ha determinato ricavi pari a € 600.925, pari a + 6% rispetto al 2022.

Nel corso dell'anno, nel rispetto del contratto pluriennale relativo al periodo maggio 2019 - aprile 2024, il servizio è stato svolto su circa 580.000 mq di aree verdi ricadenti nel territorio del Comune di Porto Torres.

Le attività eseguite sono state le seguenti:

- il mantenimento e la cura delle aree verdi comprese nel contratto di servizio ed in particolare la rigenerazione di tutti i prati, aiuole e siepi oltre alle normali potature di tutte le essenze arboree;
- la cura delle piante in fioriere e vasi all'interno ed all'esterno dei fabbricati oggetto del servizio;
- il rimpiazzo delle piante arboree, arbustive, o tappezzanti simili per tipologia, dimensioni e forma a quelle che si sono essicate per cause naturali o imprevedibili;
- la fornitura delle sementi;
- la manutenzione delle strutture di complemento (recinzioni, cordoli, vasi etc.);
- la corretta gestione di eventuali impianti di irrigazione.

2) Pulizia degli stabili comunali

Il servizio è stato svolto nel rispetto delle condizioni previste nel nuovo contratto triennale stipulato il 01/03/2022 il quale prevede, oltre alle attività ordinarie, interventi di sanificazione con prodotti specifici per la lotta alla diffusione del Corona-virus.

Un supporto fondamentale è stato inoltre fornito durante la pulizia straordinaria della stazione marittima, resasi necessaria in occasione della inaugurazione del centro intermodale.

3) Gestione dei canili comunali di Porto Torres

L'attività in oggetto è stata svolta nelle due strutture di proprietà del Comune di Porto Torres, quella di Andriolu sita in Via Funtana Li Cherchi, proprio nei pressi della sede operativa dell'azienda, e quella di Monte Rosé, situata nell'omonima zona raggiungibile dalla s.p. 34 che da Porto Torres porta a Stintino.

Come lo scorso esercizio, il servizio sopra indicato ha determinato una perdita economica di gestione pari a 43.412 euro.

Le crescenti attività di supporto al servizio veterinario dell'ASL in occasione delle sterilizzazioni, l'aumento del costo delle materie prime (mangimi e farmaci) e dell'energia elettrica, non consentono di gestire tale servizio in equilibrio economico stante le attuali tariffe contrattuali riconosciute alla società, si ritiene pertanto necessario una immediata revisione delle stesse tariffe al fine di scongiurare lo stesso risultato economico del servizio per l'anno 2024.

Il numero delle adozioni per l'anno appena passato è pari a 22, obiettivo raggiunto grazie all'impegno delle nostre operatrici che hanno portato avanti le seguenti attività:

- ✓ creazione di una pagina Facebook interamente dedicata al canile comunale di Porto Torres;
- ✓ inserimento di annunci per la sensibilizzazione alle adozioni su quotidiani locali;
- ✓ collaborazione con l'associazione "Amici di Maia" che ha gentilmente messo a disposizione uno spazio espositivo presso la "Galleria Porte di Sassari" al fine di agevolare le adozioni.

4) Cantiere Forestazione

In continuità con gli anni precedenti, alla società, sono stati affidati i servizi di coordinamento dei cantieri occupazionali finanziati dalla R.A.S. e nello specifico il cantiere "Forestazione".

Per quanto riguarda il cantiere Forestazione, nel 2023 è stato gestito l'avvio del cantiere denominato "annualità 2022 ed economie 2020-2021", le cui risorse hanno subito una riduzione da parte della Regione Sardegna.

Le unità impiegate complessivamente in tale servizio sono state 14.

5) Manutenzione buche e segnaletica stradale

L'Amministrazione comunale, alla luce delle reali necessità presenti sulle strade comunali e nell'ottica di garantire la sicurezza stradale dei cittadini, ha garantito l'affidamento del servizio per € 100.591 a favore della società, sempre pronta ad intervenire con immediatezza in situazioni emergenziali.

Il servizio di riparazione buche stradali e manutenzione della segnaletica orizzontale e verticale è stato garantito con l'impiego di n° 2 unità operative, che, necessariamente, sono state integrate con l'inserimento di una ulteriore unità, esaudendo le richieste di intervento dell'Amministrazione e garantendo la sicurezza stradale nelle strade cittadine più a rischio.

La formazione dei dipendenti è stata svolta regolarmente e i corsi svolti sono stati i seguenti:

Formazione 2023	ore corsi	
	TOTALE	partecipanti
FORMAZIONE GENERALE E SPECIFICA	290	25
FORMAZIONE CONDUZIONI MEZZI MOVIMENTO TERRA	48	3
FORMAZIONE CONDUZIONE GRU PER AUTOCARRO	48	3
FORMAZIONE CONDUZIONE TRATTORI	8	1
FORMAZIONE PREPOSTI	16	2
TOTALE	410	34

In materia di sicurezza dell'ambiente di lavoro e della salute dei lavoratori si evidenziano n. 2 infortuni accorsi durante l'anno.

	anno 2023	anno 2022
<u>Settore manutenzioni</u>		
Numero infortuni	2	0
Tot giorni infortuni	7	0
<u>Settore pulizie</u>		
Numero infortuni	0	0
Tot giorni infortuni	0	0
<u>Settore amministrativi</u>		
Numero infortuni	0	0
Tot giorni infortuni	0	0

In conformità a quanto previsto dalla normativa e dallo Statuto vigente, la Multiservizi Porto Torres S.r.l. ha adottato il c.d. sistema monistico che prevede la presenza dell'Amministratore Unico e di un Revisore Legale.

Relativamente alla gestione complessiva, la Multiservizi Porto Torres S.r.l., ha istituito un sistema di governance al fine di adeguare la propria attività alla normativa e alla giurisprudenza inerente alla gestione delle Società a controllo pubblico.

Gli strumenti presenti sono i seguenti:

- Codice Etico e di Comportamento;
- Regolamento per la selezione del personale;
- Regolamento sull'utilizzo degli automezzi;
- Politica Anticorruzione;
- Politica Qualità;

I risultati economici.

L'esercizio chiuso al 31.12.23, che evidenzia un utile di € 899, riporta ricavi per euro 1.367.481, con un decremento del 15% sull'esercizio precedente. La struttura dei ricavi è rappresentata dalla seguente tabella:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	2023	2022	Variazione
Ricavi manutenzione del verde urbano	614	567	47
Ricavi servizio di pulizia degli stabili comunali	197	195	2
Ricavi gestione canili comunali	196	192	4
Ricavi servizio cantiere forestazione	166	189	-23
Ricavi gestione del S.I.I. dell'Asinara	0	120	-120
Ricavi servizi integrati in global service	49	35	14
Ricavi manutenzioni e segnaletica stradale	101	156	-55
Ricavi gestione cantiere lavoras	0	98	-98
Ricavi gestione PUC	28	11	17
Altri ricavi	16	46	-30
Totale	1367	1609	-242

La diminuzione del valore della produzione, rispetto all'esercizio precedente, è dovuta in particolare alla riduzione dei ricavi del servizio "Gestione del S.I.I. dell'Asinara" per -120.000 euro, "Cantiere Lavoras" per -98.000 euro, "Servizi manutenzioni e segnaletica stradale" per -55.000 euro e del servizio "Cantiere Forestazione" per -23.000 euro.

Gestione economica

Il conto economico riclassificato dell'esercizio 2023, comparato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	2023	2022	Variazione
Ricavi della gestione caratteristica	1.351	1.564	-213
Ricavi vari	16	46	-30
Totali ricavi	1.367	1.610	-243
Acquisti, costi per servizi e costi diversi	446	476	-30
Costo del personale	886	1.100	-214
MARGINE OPERATIVO LORDO (a)	35	34	1
Ammortamenti e accantonamenti (b)	28	22	6
Oneri diversi di gestione	-3	-18	15
RISULTATO OPERATIVO (c=a-b)	10	30	-20
Proventi (oneri) finanziari (d)	2	1	1
RISULTATO ANTE IMPOSTE (g=c-d)	8	29	-21
Imposte sul reddito (h)	7	25	-18
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO (i=g-h)	1	4	-3

La lettura di questo prospetto evidenzia come la gestione risulti in utile sin dalla determinazione del margine operativo lordo.

Nel dettaglio, per quanto riguarda i costi, si segnala quanto di seguito.

Il costo per materie prime, sussidiarie e di consumo, pari a 235.441 euro, diminuisce di 4.761 euro (-2,00%) nonostante l'aumento dei prezzi registrato durante il 2023.

Il costo per servizi, pari a euro 156.437, diminuisce di circa 58 mila euro (-28,00%) a seguito del venir meno, rispetto al 2022, dei costi direttamente legati alla gestione del S.I.I. dell'Asinara e della riduzione dei costi di gestione del personale quali elaborazione cedolini, visite mediche e costi per la sicurezza dei cantieri comunali finanziati dalla RAS.

Il costo per godimento di beni di terzi, pari a euro 54.577, con un aumento del 175 % rispetto all'esercizio precedente, è dovuto sostanzialmente ai costi di locazione della sede operativa, pari a € 36.000 annui, previsti nel contratto di locazione sottoscritto il 28.12.2022.

La restante parte riguarda i costi per noleggi di macchine e attrezzature, sostenuti durante la gestione del cantiere "Forestazione" e gli interventi di potatura e abbattimento alberi del servizio di manutenzione del verde pubblico di Porto Torres.

Il costo del personale, pari a euro 886.178, diminuisce del 20,00 % a causa della riduzione dei servizi erogati a favore dell'Ente durante la gestione dei cantieri finanziati dalla RAS.

Rapporti con le imprese controllate, collegate e controllanti.

Nel corso dell'esercizio la Multiservizi Porto Torres S.r.l. ha intrattenuto rapporti di natura commerciale con il Comune di Porto Torres in seguito alla stipula di contratti di servizio relativi alle varie attività.

Da tali attività sono stati conseguiti ricavi pari a euro 1.367.481 e alla fine dell'esercizio il credito complessivo nei confronti del Comune di Porto Torres ammonta a euro 254.461.

Evoluzione prevedibile della gestione.

La prospettiva della azienda è strettamente legata, oltre che agli affidamenti di servizi che l'Amministrazione Comunale vorrà effettuare a favore della società, anche e soprattutto alla attuazione del progetto di fusione per incorporazione tra la Multiss Spa e la Multiservizi Porto Torres Srl deliberato dal Comune di Porto Torres con delibera n. 33 del 19.07.2023 e dalla Provincia di Sassari con delibera n. 31 del 31.07.2023.

Quest'ultima operazione societaria dovrebbe consentire una ottimizzazione della gestione delle risorse e dei flussi economico-finanziari derivanti dalle attività, un efficientamento gestionale, un miglioramento ed ampliamento nei servizi offerti al cittadino.

Infine si invita l'Assemblea dei Soci ad approvare il bilancio e destinare l'utile d'esercizio a riserva straordinaria.

Porto Torres, il 22 Aprile 2024.

L'Amministratore Unico
Dott. Antonio Spano