



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

Deliberazione n. 100 del 30-12-2019

Adunanza – Prima convocazione – Seduta .

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO INDUSTRIALE DELLA SOCIETA' PATRIMONIO COPPARO SRL. 2020 - 2022

L'anno **duemiladiciannove** il giorno **trenta** del mese di **dicembre** alle ore **18:00** nella sala delle adunanze consiliari, è stato convocato il Consiglio Comunale previa l'osservanza di tutte le formalità di legge.

Il Vice Segretario Generale Sattin Rita, che partecipa alla seduta, ha provveduto all'appello da cui sono risultati presenti n. **17** Consiglieri.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Amà Alessandro – nella sua qualità di Presidente, ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno.

Sono stati designati scrutatori i Consiglieri:

Tumiati Antonio
Berneschi Martina
Caleffi Monica

Successivamente il PRESIDENTE introduce la trattazione dell'argomento iscritto all'ordine del giorno a cui risultano presenti i Signori Consiglieri:

Pagnoni Fabrizio	Presente	Colombari Antonella	Presente
Capatti Elena	Presente	Amà Alessandro	Presente
Tosi Davide	Presente	Farina Diego	Presente
Grandi Alessandro	Presente	Bassi Enrico	Presente
Tumiati Antonio	Presente	Berneschi Martina	Presente
Bruciaferri Enrico	Presente	Celati Anna	Presente
Bertelli Carlo	Presente	Tumiati Clara	Presente
Barbi Denis	Presente	Caleffi Monica	Presente
Rossetti Michela	Presente		

PRESENTI N. 17

ASSENTI N. 0

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO INDUSTRIALE DELLA SOCIETA' PATRIMONIO COPPARO SRL. 2020 - 2022

Si dà atto che:

- 1) la discussione del presente argomento è registrata su nastro magnetico e conservata agli atti come documentazione amministrativa ai sensi della legge 241/90;
- 2) sono presenti gli Assessori: Orsini Franca, Cirelli Bruna, Baraldi Massimo, Pirani Cristiano;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente del Consiglio Invita il dottor Bigoni Dario per la discussione dell'approvazione del piano industriale della società Patrimonio Coppare srl 2020 – 2022.

BIGONI DARIO – AMM. UNICO PATRIMONIO COPPARO

“Buonasera, mi chiamo Bigoni, sono stato nominato il 2 dicembre come amministratore di Patrimonio Copparo e precedentemente ero il consulente fiscale della società stessa, quindi per me non era una novità. Quando mi è stato proposto dal Sindaco questo ruolo l'ho ringraziato perché è stato estremamente gratificante continuare il mio lavoro che avevo iniziato, e ho accettato perché conoscendo Patrimonio per me è stato un vantaggio. Devo ringraziare chi mi ha preceduto per il lavoro che ha fatto. Devo ringraziare la struttura che mi sono trovato, che sono persone motivate e capaci, giovani e coese, e quindi stanno lavorando bene e spero di continuare su questa strada. Quindi non mi posso assumere né meriti né demeriti su quello che vado ad illustrare sul 2019, forse parzialmente sul bilancio preventivo 2020. Non so se gradite una breve presentazione di cos'è Patrimonio, perché penso... soprattutto mi rivolgo ai Consiglieri di maggioranza che forse la conoscono di meno. Patrimonio è nata 13 anni fa, è una società in house a controllo analogo, nel senso che è una società con cui il Comune opera e gestisce una parte del proprio patrimonio. È stata creata mediante conferimento tuttora di circa 37 immobili tra scuole, campi da calcio, altre strutture, quindi anche immobili comunali, e in parallelo sono stati conferiti una serie di mutui, i famosi BOC, i mutui comu... i buoni comunali, per un valore di circa 6 milioni di euro. Nel tempo Patrimonio aveva una struttura... un equilibrio economico, il bilancio era in pareggio ma soffriva dal punto di vista finanziario. Ha sofferto negli ultimi anni in modo anche insomma delicato, ma è stata rimessa in equilibrio mediante una sorta di attività finanziaria di consolidamento di debiti a breve creando i mutui a lungo termine, e soprattutto ha trovato un equilibrio finanziario da quando recentemente è stato costruito il famoso forno crematorio. Il forno crematorio è stato costruito da Patrimonio con un mutuo da Cassa Depositi e Prestiti, anche una bellissima operazione di natura finanziaria, e dato in gestione a GECIM, che come vedrete dopo di me chi vi presenterà il bilancio di GECIM vi presenta un bilancio sano, florido, perché il forno è stato una scommessa vincente di cui i benefici stanno ricadendo sulla comunità attraverso questa attività. Detto ciò Patrimonio quindi è proprietaria del forno crematorio e percepisce un canone di affitto che attualmente è parametrato ai servizi svolti, quindi è percentuale proporzionale e quindi è variabile nel tempo, non è un canone fisso. Quindi permette a Gecim di creare una serie di utili che distribuisce a Patrimonio come dividendi distribuiti e Patrimonio trova un sostegno finanziario che adesso può essere... muoversi con una certa tranquillità. Al momento i mutui in essere di Patrimonio sono circa 5 - 6 milioni di euro, ma è in una sorta di equilibrio e quindi è in grado di sopportare questa attività. Dal punto di vista diciamo così del 2020 dalla parte numerica voi avete in carpetta penso sia il bilancio che anche una sorta di slide

cartacea, in cui vengono illustrati i principali conti della società. Dal punto di vista degli investimenti Patrimonio gestisce cinque settori effettivamente, ha la manutenzione degli immobili, delle strade, la gestione calore, la gestione pubblica illuminazione e ha al suo interno anche un ufficio di progettazione e direzione lavori, anche se piccolo ma molto attivo, tant'è che ha avuto incarichi... si sta seguendo sia i lavori della ristrutturazione di Villa Mensa di Sabbioncello ma ha avuto anche incarichi al C.A.D.F. di eseguire la progettazione e direzione lavori della nuova palazzina sede del C.A.D.F., quindi è un ufficio ben gestito che sta dando soddisfazioni anche dal punto di vista economico. Dal punto di vista degli investimenti per il 2020 si ha in animo di razionalizzare la gestione della piscina dal punto di vista sia termico che efficient... dal punto di vista di efficientamento termico, sia rifacendo una parte del detto, sia cambiando anche l'illuminazione che altri elementi vari. Sono investimenti da circa oltre 300 mila euro soggetti a contribuzione anche del contributo della Regione. Noi li mettiamo a bando, se la Regione ci eroga il finanziamento procederemo alla realizzazione di tali investimenti. Sempre sulla gestione calore sarà oggetto di un intervento anche la palazzina in via Mazzini, anche qua con cambio della caldaia, dell'impianto termico e di altre strutture, anche questo è un intervento soggetto a finanziamento da parte della Regione. Come sapete Patrimonio qualche anno fa ha realizzato l'appalto per la pubblica illuminazione, è stata rifatta tutta la rete della pubblica illuminazione passando dalle lampade tradizionali ai led. Tale intervento è stato fatto con l'apporto... con la consulenza di AESS, società di Modena, che ha gestito la gara, e in base a questo appalto tutto l'opera è stata realizzata dal vincitore della gara, quindi il Comune non ha tirato fuori risorse proprie, noi paghiamo un canone alla società Elettrocostruzioni di Rovigo, un canone annuo parametrato al costo dell'energia elettrica e di altri elementi. Quindi tutta la rete è stata rifatta senza oneri a carico del Comune ma in cambio di canone annuale. Sullo stesso criterio pensiamo di imbastire la gara per la gestione del calore, tutti gli immobili del Comune, di Patrimonio, questi 36 immobili, hanno da affrontare anche la gestione calore. Pensiamo di fare una gara simile anche da questo punto di vista, per cui partendo... alcuni ci sarà solo una gestione del servizio di assistenza, per altri immobili, per esempio la sede del Comune e anche le scuole, pensiamo di intervenire direttamente sull'efficientamento energetico, anche qua con contributo pubblico di modo che chi vincerà la gara sopporterà l'onere finanziario, introiterà il contributo pubblico, e Patrimonio avrà in cambio un canone di gestione annuo inferiore a quello attuale, quindi la spesa corrente si andrà a diminuire in questo senso. Questi sono i principali interventi su cui intendiamo concentrarci nei prossimi anni, sapendo anche per esempio nel 2021 come proprietari del forno crematorio dovremo probabilmente, abbiamo fatto domanda per aggiungere una seconda linea di cremazione, non in continuo ma in alternativa a quella attuale, perché l'impianto deve ogni... periodicamente tre – quattro anni procedere a un fermo per una manutenzione importante di oltre un mese, che ci ha costretto quest'anno a interrompere il servizio, appoggiandoci a strutture esterne, la seconda pista diciamo così ci permetterà di dare continuità 365 giorni all'anno per tutto l'anno. È un investimento importante, oltre 400 mila euro, quindi però lo riteniamo strategico visto anche le soddisfazioni che sta dando tutto l'impianto. Dal punto di vista numerico il bilancio del 2020 si presenta con un canone leggermente ridotto rispetto all'anno precedente, un canone da parte del Comune. Contiamo di recuperare questo minore introito con efficienze interne e razionalizzazione. Abbiamo internalizzato alcuni servizi esterni, e quindi contiamo di avere riduzioni da questo punto di vista, e contiamo di avere un dividendo superiore da Gecim per quello che ci siamo appena detti, contiamo di avere maggiori introiti dalle concessioni comunali, perché molte concessioni comunali stanno in scadenza, e quindi devono essere rinnovate e quindi ci saranno nuovi utenti per questi ulteriori servizi. Dal punto di vista dei costi interamente la struttura è conforme all'anno precedente, ovviamente abbiamo in questa fase previsto minori interventi per circa 40 mila euro sulla manutenzione delle strade, ma

contiamo di recuperarli strada facendo come ogni anno è avvenuto in corso d'opera a seguito delle minori incidenze di costi stimati pensiamo di recuperare da questo punto di vista. Abbiamo previsto un incremento del costo del personale, in quanto una risorsa tecnica arriverà all'interno di Gecim, di Patrimonio, scusate, in quanto una persona attualmente a tempo determinato, un architetto, cesserà il suo... ha cessato il suo contratto a gennaio 2020, quindi non verrà rinnovato un tempo deter... un contratto di consulenza a tempo determinato e sostituito con una risorsa all'interno nostra. Direi che le grandi linee del bilancio sono queste, se avete qualche domanda sono a disposizione e vi ringrazio.”

Al termine della presentazione, il Presidente cede la parola al Consiglio.

CONS. CAPATTI ELENA :

“Ringrazio il dottor Bigoni per l'intervento, per la sua spiegazione e anche per la spiegazione riguardante un po' la storia di Patrimonio per noi nuovi arrivati diciamo, che quindi dobbiamo un

attimo insomma un attimo rendere conto, vedere come... insomma ci abbiamo avuto la modalità di... la possibilità di avere una piccola storia insomma, quindi la ringrazio, grazie anche per l'esposizione molto chiara, molto chiara anche del bilancio, e da parte mia e da parte dei miei colleghi i migliori auguri per il nuovo incarico. Grazie.”

CONS. BERNESCHI MARTINA :

“Innanzitutto un benvenuto, benvenuto, anzi un graditissimo ritorno anche se in nuova veste, appunto al dottor Bigoni, una persona che abbiamo avuto modo di conoscere in questi anni e che stimiamo, e quindi facciamo a lui e a tutto lo staff di Patrimonio i migliori auguri per un lavoro migliore possibile, che insomma gli obiettivi vi state dando possiate insomma sempre perseguirli, quindi qua era la cosa... il primo elemento da mettere in risalto. In secondo luogo volevamo chiedere alcune delucidazioni, proprio dal punto di vista tecnico, perché parlava prima di concessioni comunali, e quindi volevamo capire di cosa...”

BIGONI DARIO – AMM. UNICO PATRIMONIO COPPARO

Cimiteriali, scusi.

CONS. BERNESCHI MARTINA:

“Allora tutto ci torna. Che dire, l'impostazione generale ci pare diciamo confermata rispetto... in un trend di continuità rispetto al passato, quindi su questo non possiamo che essere soddisfatti. C'è però un tema che abbiamo anticipato anche nel corso della discussione sul bilancio, e che ci sta abbastanza a cuore, che riteniamo insomma che debba essere posto all'attenzione di questo Consiglio, e che non determinerà un voto favorevole da parte della nostra compagine, lo anticipo. Questo tema è quello che lei stesso ha anticipato, ovvero l'iniziativa, l'idea comunque di far carico, di far prendere a carico alla società anche di una figura tecnica di tipo semiapicale, insomma comunque un D3, con all'interno... in modo stabile all'interno della struttura di Patrimonio. A nostro avviso questa è una scelta sbagliata per la natura di Patrimonio, nel senso che una delle caratteristiche della società è sempre stata quella di avere un apparato amministrativo e tecnico abbastanza snello e non troppo pesante, in modo da garantire che tutte le risorse appunto investite potessero essere impiegate per gli aspetti più operativi che gestisce la società. Allo stesso tempo per esempio la cessazione di un contratto che era già previsto, di un contratto a tempo determinato non giustifica e non compensa comunque quello che invece è un aumento stabile di spesa sull'aspetto del personale, che va comunque ad indirizzare delle risorse della società altrimenti a disposizione sul piano corrente al pagamento appunto dello stipendio di questa figura di personale. Riteniamo che questa

scelta poco si sposi sia con la volontà di investire ogni euro disponibile da parte dell'Amministrazione sulla manutenzione, perché, ribadisco, questo tipo di scelta toglie e distrae una parte di fondi per pagare il personale, non farà risparmiare comunque in termini di progettazione nemmeno una cifra avvicinabile a quello che in realtà costerà all'interno del triennio, perché lo ricordo più o meno sono 150 mila euro, poco meno, quindi è chiaro che in tre anni credo che questa figura non farà progettazioni per una cifra pari, e non so neanche che tipo di interventi poi possano consentire una destinazione di risorse di questo tipo. Al stesso tempo l'altro tema legato sempre a questa figura è che le spese di personale vanno ad incidere anche su quella che è la liquidità della società, ed è storicamente, lei lo sa sicuramente anche meglio di me, che non è un problema attuare ma è stato nel passato e nel tempo, a cicli si ripropone ahimè, comunque è un problema storico della società Patrimonio, e quindi appesantire la struttura burocratica con l'assunzione diciamo fissa di personale di alto livello, quindi non operativa sulle strade che possa dare diciamo un ritorno immediato ma di questo tipo, comporta comunque anche un aggravamento diciamo della tematica liquidità, che al momento non è contingente ma che potrebbe esserlo nei prossimi anni. Quindi questa è la nostra valutazione, nulla chiaramente contro di lei che è appena arrivato, però ecco riteniamo che questa sia una scelta abbastanza limitante ecco e abbastanza... è un limite comunque contenuto all'interno del piano investimenti della Patrimonio. Poi si potrà dire che si rafforza la struttura tecnica, eccetera, ma ribadisco la figura che viene inserita in organico è una figura che al di là del fatto che comunque negli ultimi anni è sempre stata... diciamo ha sempre avuto più competenze direttive piuttosto che tecniche e progettuali, ma al di là di quello, appunto, in ogni caso ci risulta difficile pensare che possa compensare altre spese con il suo arrivo, e quindi possa effettivamente mettere a disposizione di Patrimonio delle competenze assolutamente indispensabili nella misura in cui poi... tenuto conto anche della spesa che comporta. Quindi questa è una valutazione proprio nel merito e quindi anticipo che il nostro voto appunto non sarà favorevole per questa ragione, perché ci pare comunque un tema che pesa tantissimo all'interno della valutazione su questo piano investimenti appunto. Grazie.”

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Grazie Consiglieria Berneschi. Altri interventi?

CONS. BERNESCHI MARTINA :

“Scusate, chiedo solo una conferma, se gli interventi finanziabili dal PO FESR, quindi candidati sul PO FESR, non verranno finanziati, questi interventi non verranno realizzati se non sbaglio. Cioè sono finanziamenti a fondo perduto che non comportano una compartecipazione o sono investimenti invece che comportano una compartecipazione da parte della società e quindi eventualmente il cofinanziamento sarebbe impiegato per altre cose. È solo un chiarimento tecnico.”

BIGONI DARIO – AMM. UNICO PATRIMONIO COPPARO:

“Allora, sono finanziamenti finalizzati a quel tipo di investimento, quindi in conto capitale, quindi a riduzione del costo dell'investimento. Come dicevo, in prima battuta puntiamo di realizzare gli investimenti solo se ci sarà la ...(incomprensibile)... positiva dell'ente erogante, diversamente se non ci fosse ci sarà una scelta di priorità su quali investimenti mettere avanti in linea prioritaria, per esempio via Mazzini costa di meno della piscina, quindi valuteremo dal punto di vista economico e politico a quale investimento dare la priorità. Mi permetto solo di... non di replicare, però così di dialogare da questo punto di vista, senza intervenire sul discorso del merito ...(incomprensibile)... e quanto altro. La persona se verrà sarà un contratto di distacco, quindi non è un tempo... un'assunzione da parte di Patrimonio a tempo indeterminato, un distacco come sapete ha natura provvisoria,

a tempo determinata di volta in volta. Il costo ovviamente Patrimonio nel suo bilancio ha un differenziale tra persona che non verrà rinnovata e nuovo distacco ovviamente avrà un costo aggiuntivo. Io non voglio pensare in termini di costo ma come di risorsa a disposizione di Patrimonio, sappiamo che tra ufficio tecnico del Comune e Patrimonio c'è sempre stata una certa inte... gli uffici hanno interagito a livello progettuale, coordinamento, direzione lavori, quindi il fatto che una persona possa passare di qua o di là, si tratta di razionalizzare il lavoro. Io sono appena arrivato e ho parlato con le persone, sapendo che la struttura è piccola gli ingressi possono essere delicati, però ho visto un ambiente favorevole, ho visto anche così nel piccolo alcune lacune che si possono colmare all'interno della struttura stessa, parlo anche ...(incomprensibile)... dei lavori. Ho visto che c'è l'ufficio progettazione e direzione lavori che è operato dei lavori, quindi una persona che possa fare la direzione lavori all'esterno penso che possa essere utile alla struttura stessa. Tenga presente che abbiamo nel tempo delle gare da porre in essere, abbiamo citata la piscina, via Mazzini, pubblica illuminazio... gestione calore, che necessita di una ...(incomprensibile)... professionale importante nell'immediato futuro. Quindi contiamo in questo momento di razionalizzare le risorse da questo punto di vista."

CONS. BERNESCHI MARTINA:

"Mi perdoni, però, come dire, le gare che ha citato sarebbero tranquillamente svolgibili anche dal personale che è attualmente in essere a Patrimonio, non si spiegherebbe perché per esempio la gara sulla gestione dell'illuminazione pubblica che è stata molto molto rilevante sia stata invece già realizzata, così come tante altre procedure in questi anni. Quello che noi contestiamo è che è vero quest'anno si può calcolare anche il differenziale, però l'anno prossimo e l'anno dopo ancora sarà una cifra che peserà chiaramente in modo intero. Ma la di là di questo la spesa per la progettazione che adesso è attualmente data all'esterno e che potrebbe essere internalizzata non è minimamente paragonabile al costo che questa figura di personale aggiuntiva avrà all'interno dell'ente. Se poi guardiamo insieme il bilancio del Comune e il bilancio di Patrimonio e valutiamo il fatto che comunque in tutto questo sistema non solo ci sarà questa figura che dalle casse del Comune si sposterà alle casse di Patrimonio, ma verrà aggiunta una ulteriore figura con incarico diretto del Sindaco probabilmente all'interno del settore tecnico del Comune, diciamo che si fa fatica a parlare di razionalizzazione, ma questa è una considerazione politica e non tecnica, che quindi insomma chiaramente sulla quale non le chiediamo di rispondere, però era solo per chiarire la motivazione per cui non voteremo favorevoli a questa proposta. Tutto qua."

Al termine il Presidente cede la parola al Sindaco per la replica.

SINDACO:

"Prima di tutto un benvenuto e un grazie al dottor Bigoni. Brevissimo l'intervento, perché naturalmente la risposta politica la posso integrare io, anche perché tanti discorsi su Patrimonio sono stati impostati prima dell'arrivo del dottor Bigoni, quindi è giusto che possa intervenire a tirare un attimino la somma. Guardi, molto semplicemente razionalizzare non vuol dire per forza tagliare, razionalizzare è una cosa diversa, dopodiché prendo atto che forse per la prima volta il Partito Democratico si oppone all'assunzione di determinate persone. Cioè lei ha citato con connotazione negativa il fatto che venga aggiunta una ulteriore persona, cioè stiamo parlando in tutta la serata di bilanci, di investimenti, investimenti in capitale umano, rafforzamento delle strutture, eccetera, eccetera, e ci venite a contestare il fatto che andiamo a rafforzare una nostra partecipata al 100 per cento, tra l'altro in via non perenne come diceva l'amministratore ma con un comando temporaneo. Il dottor Bigoni ha già spiegato che sarà fatto tramite il pagamento e il sostegno diciamo delle spese di carattere economico da degli efficientamenti, delle

razionalizzazioni di altre cose che ci sono all'interno di Patrimonio, senza che la operatività della Patrimonio ne abbia alcuna conseguenza diciamo di carattere negativo, quindi le risposte c'erano già. Dopodiché, ripeto, prendo atto che evidentemente per noi rafforzare ha un termine e per voi ha un altro... ha un significato, per voi ne ha un altro, dopodiché, ribadisco, prendo atto del fatto che ci si lamenta della considerazione della possibilità di incrementare un posto di lavoro all'interno del Comune di Copparo. Grazie."

Il Consigliere Berneschi Martina chiede la parola per la dichiarazione di voto.

CONS. BERNESCHI MARTINA

Sarà una dichiarazione di voto. Però chiedo scusa ma Sindaco anche stavolta ha perso un'occasione per fare un confronto sul merito. A me sembra di essere stata abbastanza chiara, qui nessuno ha detto che tagliare non è razionalizzare o viceversa, sta parlando con una persona che ha fatto l'Assessore al personale cercando di investire più risorse possibili sull'assunzione di nuovo personale, però lei a Patrimonio non sta assumendo nessuno del personale, lei sta spostando evidentemente una figura che non le serve più all'interno del Comune di Copparo a Patrimonio, facendo pagare il costo a Patrimonio. Allora, nessuno veramente discute della professionalità della figura, e non c'è nessuna discussione di merito su questo tema qua, quello che noi stiamo dicendo è che non passi questa cosa come una razionalizzazione o come un potenziamento della struttura tecnica, perché non è così, perché come le ho spiegato se l'obiettivo di questa figura, come ci pare, sarà quella di rafforzare l'ufficio progettazione, comunque in ogni caso il carico di progettazione che vediamo all'interno del piano di Patrimonio e allo stesso tempo l'onere e le risorse appunto destinabili alla progettazione eventualmente esterna che vengono invece internalizzate non giustificano un'operazione di questo tipo, sotto nessun aspetto, non quello finanziario e non quello organizzativo. Ci saranno altre motivazioni che non è dato sapere a noi oggi, ma non è questo il tema. Sono libere scelte vostre, e ribadisco noi non stiamo discutendo, stiamo semplicemente dicendo che con queste scelte noi non siamo d'accordo, e quindi è per questo che dichiaro che voteremo contrari al piano di Patrimonio, non tanto per la struttura in sé, perché è confermata quella degli anni scorsi, ma perché c'è questo elemento dirimente che peserà moltissimo all'interno della società nei prossimi anni, e che speriamo possiate anche rivedere, essendo il distacco un istituto assolutamente temporaneo, speriamo che insomma possa essere rivista questa cosa, però ecco non fate passare questa operazione come un'operazione di razionalizzazione e rafforzamento della struttura tecnica, perché è un po' fatica, è un po' fatica. Poi se vogliamo possiamo andare avanti nella discussione nel merito, però non la buttiamo in caciara, almeno questa ecco. Grazie."

SINDACO

Proprio per non buttarla in caciara, lei diceva, ha detto poco fa, che una persona viene trasferita dal Comune alla Patrimonio e che poi al Comune verrà assunta un'altra persona in più, quindi si tratta di due soggetti e che pertanto non è una razionalizzazione, questo ha detto lei. Va bene, allora la storia...(incomprensibile)... e siamo d'accordo così. Basta, allora non ho nient'altro... Se smentisce quello che ha detto siamo d'accordo. Grazie.

Successivamente,

Premesso che:

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 91 del 14/12/2006 è stata approvata la costituzione ai sensi dell'art. 113, comma 13 del TUEL, di una società interamente di proprietà del Comune di Copparo, denominata "Patrimonio Copparo s.r.l.", con affidamento in house di servizi descritti nel Piano economico finanziario della società;

con atto costitutivo rep. 1878/4384 del 18/12/2006, a firma notaio Lorenzo Luca di Bologna, è stata costituita una società a responsabilità limitata denominata "Patrimonio Copparo s.r.l.", con sede in Copparo, Via Roma, 28, cap. 44034, socio unico il Comune di Copparo;

Considerato che:

la società Patrimonio Copparo S.r.l. opera nell'ambito delle disposizioni di cui all'art 113 comma 5 lett. c) del TUEL, ovvero secondo i principi del cosiddetto "in house providing";

le società in house devono essere non solo a totale partecipazione pubblica, ma anche controllate dall'ente o degli enti pubblici titolari del capitale in modo analogo a quello esercitato sui propri servizi. Il controllo deve creare una situazione con possibilità di verifica della società da parte dell'ente locale, che permetta allo stesso di influenzare le decisioni che la società intende assumere (cfr. Corte giust., 27 febbraio 2003, C-373/00, Truley);

la società deve realizzare la parte più importante della propria attività con l'ente o con gli enti pubblici che la controllano;

gli affidamenti diretti (c.d. in house) a società aventi le caratteristiche sopra indicate sono stati riconosciuti pienamente conformi al diritto comunitario dalla giurisprudenza della Corte di giustizia Europea (cfr. sent. 18 novembre 1999, C-107/98, Teckal e sent. 8 maggio 2003, C-349/97, Spagna/Commissione);

nel nostro Paese la possibilità di affidare direttamente servizi o lavori deriva dal recepimento degli indirizzi (Libro Verde 96, Libro Bianco 98) e della giurisprudenza comunitaria (cause ARNEM, RISAN, TECKAL cit.);

l'art. 118 del TUEL rubricato "regime di trasferimento dei beni" attribuisce ai comuni agevolazioni fiscali per il trasferimento dei beni alle proprie società di capitali costituite ai sensi dell'art. 113 comma 13;

Considerato inoltre che, ai sensi dello Statuto, la società è tenuta a presentare al Socio il bilancio di previsione ed il piano operativo annuale di sviluppo;

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 63 del 24/07/2018 di approvazione del regolamento per il controllo analogo sulle società in house providing a totale partecipazione dell'ente;

Vista la proposta di Piano Industriale 2020 - 2022 presentata dall'Amministratore Unico della Società "Patrimonio Copparo S.r.l." (allegato n. 1), e la relazione al Piano industriale 2020 - 2022 (allegato n. 2);

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta, espressi dal Responsabile del Settore Bilancio, Economato e Controllo di gestione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000;

Con voti favorevoli n. 12, contrari n. 5 (Farina Diego, Bassi Enrico, Berneschi Martina, Celati Anna, Tumiatì Clara), astenuti n. 0, palesemente espressi per alzata di mano;

DELIBERA

1. di approvare il Piano Industriale 2020 - 2022 di "Patrimonio Copparo S.r.l.", allegato alla presente deliberazione (Allegato 1 Piano Industriale 2020 - 2022 e Allegato 2 Relazione al Piano Industriale 2020 - 2022);
2. di autorizzare il Sindaco, ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs. n. 267/2000 e dallo Statuto comunale, a compiere le operazioni di approvazione del piano industriale 2020 - 2022, previste dallo Statuto della società "Patrimonio Copparo S.r.l.";
3. di incaricare i responsabili dei servizi comunali a compiere tutti gli atti connessi e conseguenti alla presente deliberazione;
4. si dà atto che il responsabile del procedimento è il Responsabile del Settore Bilancio, Economato e Controllo di gestione, Dott. Mario Zucchini;

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con voti favorevoli n. 12, contrari n. 5 (Farina Diego, Bassi Enrico, Berneschi Martina, Celati Anna, Tumiatì Clara), astenuti n. 0, palesemente espressi per alzata di mano;

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile stante l'urgenza di provvedere a dare pronta esecuzione al deliberato ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.lgs. 267/2000.

MC/It



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE
Amà Alessandro

IL VICE SEGRETARIO GENERALE
Sattin Rita

Proposta N. 98
CONTABILITÀ E BILANCIO

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO INDUSTRIALE DELLA SOCIETA' PATRIMONIO
COPPARO SRL. 2020 - 2022

Responsabile del procedimento: Zucchini Mario

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 18-12-2019

IL RESPONSABILE
Zucchini Mario
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità contabile.

Lì, 18-12-2019

IL RESPONSABILE
Zucchini Mario
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

	2020	2021	2022
RICAVI E PROVENTI			
Canoni dal Comune di copparo per gestione servizi	1.996.281	2.016.244	2.036.406
Servizio Idrico Integrato	70.000	70.700	71.407
Gestione calore	420.000	424.200	428.442
Manutenzione strade e viabilità	440.000	444.400	448.844
Manutenzione gestione impianti sportivi	150.281	151.784	153.302
Manutenzione verde pubblico	90.000	90.900	91.809
Manutenzione e gestione del Patrimonio	412.000	416.120	420.281
Servizio Cimiteriale		-	-
Gestione servizio Pubblica Illuminazione	414.000	418.140	422.321
Canoni / affitti	579.310	593.740	609.557
Canone gestione impianto cremazione (GECIM)	255.000	265.000	280.000
Affitto Sede Assp_Unione	47.940	48.419	48.904
Affitto Sede gecim	12.000	12.180	12.363
Affitto immobile via Alighieri	11.309	15.079	15.230
Campo Fotovoltaico Naviglio	3.500	3.500	3.500
Affitto uffici palazzo del tessile			
Pensilina fotovoltaica - GSE	4.500	4.500	4.500
Canone Servizio Idrico Integrato (CADF)	245.061	245.061	245.061
	2020	2021	2022
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	229.261	230.499	231.749
Concessioni cimiteriali	85.000	85.000	85.000
Personale in distacco a Gecim	123.761	124.999	126.249
Consulenza amministrativa Gecim	19.500	19.500	19.500
Consulenza tecnica Gecim e noli	1.000	1.000	1.000
Servizio progettazione ed esecuzione lavori	130.000	130.000	130.000
Progettazione ,direzione lavori ed esecuzioni lavori c/comune	100.000	100.000	100.000
Rimborso costi servizio neve	30.000	30.000	30.000
Altri servizi di progettazione (CADF , Unione Terre e Fiumi etc)			
Altri ricavi e proventi	160.302	161.105	161.916
Interessi attivi bancari			
Recupero costi energia elettrica piscina comunale			
Recupero costi utenze piscina comunale	61.200	61.812	62.430
Recupero costi utenze ASSP - unione dei comuni - 118	19.102	19.293	19.486
Titoli efficienza energetica pubblica illuminazione	-	-	-
Servitù di metanodotto Snam			
Plusvalenze da alienazioni			
Distribuzione utili	80.000	80.000	80.000
RICAVI TOTALI	3.095.154	3.131.587	3.169.628

COSTI	2020	2021	2022
Costi di gestione servizi e utenze	868.014	881.379	894.972
Acqua impianti sportivi	5.064	5.166	5.269
Gestione calore immob. Comunali (Siram Spa)	330.000	333.300	336.633
Spese di riscaldamento impianti sportivi di Patrimonio	15.154	15.457	15.766
Utenze in gestione calore immob. Comunali	38.968	39.747	40.542
Energia elettrica impianti sportivi	82.418	83.654	84.909
utenza gas cogeneratore e canone manutenzione	-	-	-
Gestione pubblica illuminazione	379.729	387.324	395.070
Telefonia mobile	1.000	1.000	1.000
Servizio internet fibra	2.480	2.480	2.480
T.I.A.	4.600	4.600	4.600
Consorzio di bonifica	3.500	3.500	3.500
Servizio e prodotti di pulizia uffici e spogliatoi	5.101	5.152	5.203
Costi per Manutenzioni	391.513	394.066	396.651
Manutenzione immobili	60.000	60.000	60.000
Manutenzione scuole	50.000	50.000	50.000
Manutenzione SIPRO	4.344	4.344	4.344
Lavori extra			
Canone servizio cimiteriale	101.082	102.598	104.137
Operazioni cimiteriali senza parenti	5.000	5.000	5.000
Antincendio	5.500	5.500	5.500
Ascensori	2.659	2.659	2.659
Manutenzione ordinaria strade (inerti + materiali+ mezzi)	119.178	120.214	121.261
Manutenzione strade e marciapiedi area produttiva			
Ripristino strade dopo ghiaccio			
Servizio verde (sfalci)			
Costi manutenzione strade per neve	30.000	30.000	30.000
Manutenzione ordinaria impianti sportivi	10.000	10.000	10.000
Pulizia e manutenzione fontana	3.750	3.750	3.750
Costi per materie prime , materiali di consumo	44.647	45.410	46.188
Carburante	18.257	18.622	18.994
Cancelleria e stampati	3.570	3.641	3.714
Servizi informatici hardware e software	16.320	16.646	16.979
Valori bollati	500	500	500
Manutenzione mezzi e attrezzature	5.000	5.000	5.000
Pubblicità ed eventi	1.000	1.000	1.000

	2020	2021	2022
Altri costi per servizi	194.503	182.058	182.628
Consulenza area amministrativa (consulenza fiscale, cons. amm.va, Servizio paghe, etc)	14.000	14.420	14.853
Consulenza valorizzazione patrimonio comunale	10.000		
realizzazione progetti e manutenzioni c/ comune	95.000	95.000	95.000
Energia ed ambiente	10.000	10.000	10.001
Assicurazioni	13.538	13.673	13.810
Assicurazioni e bolli automezzi	2.491	2.491	2.491
Spese di rappresentanza	1.000	1.000	1.000
Amministratore	20.636	20.636	20.636
Contributi amministratore	825	825	825
Rimborsi spese amministratore	1.000	1.000	1.000
Spese legali	10.000	7.000	7.000
Collegio sindacale	11.513	11.513	11.513
Organismo indipendente di valutazione	2.500	2.500	2.500
Organismo di Vigilanza L. 231/01	2.000	2.000	2.000
Costi di personale	679.735	682.631	689.918
Costi di personale lordi	654.130	656.787	663.830
Buoni Mensa	8.640	8.640	8.640
Formazione	5.000	5.000	5.000
Vestiaro e d.p.i.	5.202	5.306	5.412
Sicurezza sul lavoro, consulenza 626, medicina del lavoro	6.763	6.898	7.036
Altri costi	71.074	71.352	71.639
ICI /IMU/TASI	37.000	37.000	37.000
Servizi bancari e postali	9.274	9.552	9.839
Oneri bancari	14.000	14.000	14.000
Accantonamenti			
Sopravvenienze passive/imposte e tasse			
Costi vari di gestione	10.000	10.000	10.000
Retrocessioni cimiteriali	800	800	800
Svalutazioni beni da rivendita /fondi rischi			

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.249.485	2.256.896	2.281.997
RISULTATO DELLA GESTIONE	2020	2021	2022
Reddito operativo lordo	845.669	874.691	887.631
Ammortamenti	601.124	643.227	646.981
Ammortamenti materiali e immateriali cespiti fino al 2018	570.064	561.427	558.896
Ammortamenti stimati per interventi dall'anno 2019	31.060	81.800	88.085
interessi e altri oneri diversi	192.925	188.514	187.018
OF BOC	5.636	4.770	3.904
OF CDP	48.711	46.209	43.669
Mutui Patrimonio	122.578	121.535	121.445
Interessi passivi su c/c	16.000	16.000	18.000
Risultato ante imposte	51.620	42.950	53.632
IMPOSTE IRES/IRAP	42.053	39.262	42.833
Ires	14.506,80	12.122,66	15.060,12
Irap	27.546,13	27.139,61	27.772,53
Imposte su interessi passivi (D.L. N° 1 /2012)			
UTILE/PERDITA	9.567	3.688	10.799

Piano Investimenti 2019-22

	2020	2021	2022
INTERVENTI SU STRADE COMUNALI			
Investimenti strade comunali	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
iva	€ 6.600,00	€ 6.600,00	€ 6.600,00
TOTALE IMPONIBILE	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
TOTALE IVA	€ 6.600,00	€ 6.600,00	€ 6.600,00
INTERVENTI CIMITERI			
Investimenti cimiteri	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
iva	€ 4.400,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00
Il linea impianto di cremazione		€ 430.000,00	
iva		€ 94.600,00	
TOTALE IMPONIBILE	€ 20.000,00	€ 450.000,00	€ 20.000,00
TOTALE IVA	€ 4.400,00	€ 99.000,00	€ 4.400,00
INTERVENTI IMMOBILI COMUNALI			
Interventi riqualificazione piscina comunale	€ 393.633,17		
iva	€ 86.599,30		
TOTALE IMPONIBILE	€ 393.633,17		
TOTALE IVA	€ 86.599,30		
INTERVENTI IMMOBILI CONFERITI			
Intervento via Alighieri 4-6-8			
iva			
Intervento uffici Palazzo del tessile			
iva			
Interventi palazzina via Mazzini	€ 160.581,18		
iva	€ 35.327,86	€ -	€ -
TOTALE IMPONIBILE	€ 160.581,18	€ -	€ -
TOTALE IVA	€ 35.327,86	€ -	€ -
ALTRI CESPITI			
Macchinari informatici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
iva	€ 660,00	€ 660,00	€ 660,00
Attrezzature	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
iva	€ 880,00	€ 880,00	€ 880,00
Acquisto Terna			
iva			
Acquisto Container Centro Operativo			
iva			
TOTALE IMPONIBILE	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
TOTALE IVA	€ 1.540,00	€ 1.540,00	€ 1.540,00
TOTALE iva esclusa	611.214	487.000	57.000
iva	134.467	107.140	12.540

Personale

	Livello	2020	2021	2022
Ufficio tecnico		€ 66.468,74	€ 62.819,77	€ 63.555,15
Architetto progettazione lavori - salario lordo	VIII livello	€ 42.516,00	€ 42.516,00	€ 42.516,00
tecnico interinale o TD	III Livello	€ 3.200,00		
tirocinio formativo				
Produttività da CCNL		€ 1.190,00	€ 1.201,90	€ 1.213,92
Oneri e contributi		€ 17.355,22	€ 16.175,62	€ 16.180,07
Rimborsi e trasferte		€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Adeguamenti CCNL		€ 1.207,52	€ 1.926,24	€ 2.645,16
Ufficio tecnico - Comando da Comune		€ 46.000,00	€ 46.000,00	€ 46.000,00
Ingegnere - direttore dei lavori		€ 46.000,00	€ 46.000,00	€ 46.000,00
Manutenzione strade , segnaletica e servizio verde		€ 231.063,11	€ 233.727,03	€ 236.390,95
Geometra - salario lordo	VIII livello	€ 42.814,00	€ 42.814,00	€ 42.814,00
Operario - salario lordo	IV livello	€ 29.500,00	€ 29.500,00	€ 29.500,00
Operaio - salario lordo	III livello	€ 28.570,00	€ 28.570,00	€ 28.570,00
Operaio - salario lordo	III livello	€ 28.450,00	€ 28.450,00	€ 28.450,00
Operaio - salario lordo	II livello	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Operario - salario lordo - Pensionamento marzo 2018	IV livello			
Produttività da CCNL		€ 5.950,00	€ 5.950,00	€ 5.950,00
Oneri e contributi		€ 61.709,34	€ 61.709,34	€ 61.709,34
Rimborsi e trasferte		€ 5.300,00	€ 5.300,00	€ 5.300,00
Adeguamenti CCNL		€ 3.769,77	€ 6.433,69	€ 9.097,61
Manutenzione edifici, oo.pp. Impianti sportivi		€ 117.322,42	€ 118.686,10	€ 120.049,79
Geometra (77,92% rimborsato da Gecim) - salario lordo	VIII livello	€ 49.719,00	€ 49.719,00	€ 49.719,00
Operaio - salario lordo	III livello	€ 28.440,00	€ 28.440,00	€ 28.440,00
Produttività da CCNL		€ 2.380,00	€ 2.380,00	€ 2.380,00
Oneri e contributi		€ 33.101,53	€ 33.101,53	€ 33.101,53
Rimborsi e trasferte		€ 1.750,00	€ 1.750,00	€ 1.750,00
Adeguamenti CCNL		€ 1.931,89	€ 3.295,58	€ 4.659,26
Personale presso GECIM - servizi cimiteriali		€ 43.905,76	€ 44.423,82	€ 44.941,89
operaio (100% rimborsato da Gecim) - salario lordo	IV livello	€ 30.554,00	€ 30.554,00	€ 30.554,00
Produttività da CCNL		€ 1.190,00	€ 1.190,00	€ 1.190,00
Oneri e contributi		€ 11.427,84	€ 11.427,84	€ 11.427,84
Rimborsi e trasferte				
Adeguamenti CCNL		€ 733,92	€ 1.251,98	€ 1.770,05
Amministrazione		€ 149.369,96	€ 151.130,67	€ 152.892,38
resp amministrativo (in parte rimborsato da Gecim S.r.l.) - salario lordo (38,96% rimborsato da Gecim)	Quadro	€ 45.130,00	€ 45.130,00	€ 45.130,00
Resp. Contabilità - salario lordo (part time)	VI livello	€ 29.162,00	€ 29.162,00	€ 29.162,00
Amministrativo gare e appalti - salario lordo	V livello	€ 30.433,00	€ 30.433,00	€ 30.433,00
Produttività da CCNL		€ 3.400,00	€ 3.400,00	€ 3.400,00
Oneri e contributi		€ 38.600,63	€ 38.600,63	€ 38.600,63
Rimborsi e trasferte		€ 150,00	€ 150,00	€ 151,00
Adeguamenti CCNL		€ 2.494,34	€ 4.255,04	€ 6.015,75
TOTALI		€ 654.129,99	€ 656.787,39	€ 663.830,15
Salari		€ 413.488,00	€ 410.288,00	€ 410.288,00
produttività da CCNL		€ 14.110,00	€ 14.121,90	€ 14.133,92
Oneri e contributi		€ 162.194,55	€ 161.014,96	€ 161.019,40
Rimborsi e trasferte		€ 8.200,00	€ 8.200,00	€ 8.201,00
adeguamenti CCNL		€ 10.137,43	€ 17.162,53	€ 24.187,83
Personale in comando		€ 46.000,00	€ 46.000,00	€ 46.000,00
Totale		€ 654.129,99	€ 656.787,39	€ 663.830,15

Mutui

Mutuo Monte dei Pschi 2010					
Tasso	2,30%				
Durata		20			
		2009	2020	2021	2022
Rata			226.589,44	226.589,44	226.589,44
Quota Interesse			48.735,87	44.645,24	40.460,52
Quota capitale			177.853,57	181.944,20	186.128,92
Debito residuo	3.600.000,00		1.941.097,32	1.759.153,12	1.573.024,20

Mutuo BNL per ristrutturazione ASSP + SEDE 2009					
Tasso	2,40%				
Durata		15			
			2020	2021	2022
Rata			59.602,76	58.311,72	57.020,69
Quota Interesse			5.809,66	4.518,62	3.227,59
Quota capitale			53.793,10	53.793,10	53.793,10
Debito residuo	780.000,00		188.275,90	134.482,80	80.689,70

Mutuo CDP 2013					
Tasso	3,58%				
Durata		20			
		2009	2020	2021	2022
Rata			16.852,10	16.440,40	16.028,70
Quota Interesse			5.352,10	4.940,40	4.528,70
Quota capitale			11.500,00	11.500,00	11.500,00
Debito residuo	230.000,00		138.000,00	126.500,00	115.000,00

Mutuo CDP 2014					
Tasso	3,58%				
Durata		20			
		2009	2020	2021	2022
Rata			118.596,00	115.785,70	112.975,40
Quota Interesse			40.096,00	37.285,70	34.475,40
Quota capitale			78.500,00	78.500,00	78.500,00
Debito residuo	1.570.000,00		1.041.500,00	963.000,00	884.500,00

Mutuo MPS rifinanziamento 2014					
Tasso	5,80%				
Durata		5			
			2020	2021	2022
Rata					
Quota Interesse					
Quota capitale					
Debito residuo	500.000,00		-	-	-

Mutuo BPM 2016					
Tasso fisso	4,07%				
Durata		10			
		2009	2020	2021	2022
Rata			85.978,66	85.978,66	85.978,66
Quota Interesse			20.549,79	17.844,61	15.030,13
Quota capitale			65.428,87	68.134,05	70.948,53
Debito residuo	700.000,00		453.443,13	385.309,08	314.360,55

PIANO INDUSTRIALE 2020

			2020	2021	2022
Mutuo 2020					
Tasso	4,00%				
Durata		5			
		2009	2020	2021	2022
Rata				44.925,42	44.925,42
Quota Interesse			2.035,00	8.000,00	6.522,98
Quota capitale			-	36.925,42	38.402,44
Debito residuo	200.000,00		200.000,00	163.074,58	124.672,14
Mutuo 2021					
Tasso	4,00%				
Durata		10			
		2009	2020	2021	2022
Rata					53.015,11
Quota Interesse				4.300,00	17.200,00
Quota capitale				-	35.815,11
Debito residuo	430.000,00			430.000,00	394.184,89
Quota Interesse		-	122.578,42	121.534,57	121.445,32
Quota capitale		-	387.075,54	430.796,77	475.088,09
Debito residuo			3.962.316,35	3.961.519,57	3.486.431,48

PIANO INDUSTRIALE 2020

POSIZIONI CASSA DEPOSITI E PRESTITI

	2020	2021	2022
Totale rata	95.744,32	95.744,32	95.744,32
Capitale	47.033,66	49.534,90	52.075,13
Interessi	48.710,66	46.209,42	43.669,19
debito residuo	917.599,75	868.069,44	815.951,56

MUTUI BOC

	2020	2021	2022
Totale	116.260,94	115.394,69	62.752,22
Interessi	5.636,38	4.770,13	3.903,88
Capitale	110.624,56	110.624,56	58.848,33

PIANO INDUSTRIALE 2020

Piano Ammortamenti Investimenti dal 2019					
interventi 2019	valore ammort.	tasso	2020	2021	2022
investimenti strade	€ 30.000,00	10,00%	€ 3.000,00	3.000	3.000
investimenti cimiteri	€ 20.000,00	5,00%	€ 1.000,00	1.000	1.000
Interventi immobili comunali 2019	€ -	10,00%	-	-	-
Interventi immobili conferiti	€ 16.000,00	3,00%	480	480	480
Macchinari informatici	€ 3.000,00	20,00%	€ 600,00	600	600
Attrezzature	€ 4.000,00	10,00%	€ 400,00	400	400
Acquisto Terna	€ 30.000,00	20,00%	€ 6.000,00	6.000	6.000
Acquisto Container Centro Operativo	€ 7.000,00	12,50%	€ 437,50	875	875
TOTALE	€ 110.000,00		€ 11.917,50	€ 12.355,00	€ 12.355,00
interventi 2020	valore ammort.	tasso	2020	2021	2022
investimenti strade	€ 30.000,00	11,11%	€ 3.333,33	€ 3.333,33	3.333
investimenti cimiteri	€ 20.000,00	5,00%	€ 1.000,00	€ 1.000,00	1.000
Interventi immobili comunali	€ 123.820,56	11,11%	€ 13.757,84	13.758	13.758
Interventi immobili conferiti	€ 36.786,18	3,00%	€ 551,79	1.104	1.104
Macchinari informatici	€ 3.000,00	20,00%	€ 300,00	€ 600,00	600
Attrezzature	€ 4.000,00	10,00%	€ 200,00	€ 400,00	400
TOTALE	€ 217.606,73		€ 19.142,97	€ 20.194,76	€ 20.194,76
interventi 2021	valore ammort.	tasso	2020	2021	2022
investimenti strade	€ 30.000,00	12,50%		€ 3.750,00	€ 3.750,00
investimenti cimiteri	€ 450.000,00	10,00%		€ 45.000,00	€ 45.000,00
Interventi immobili comunali	€ -	12,50%		€ -	-
Interventi immobili conferiti	€ -	3,00%		€ -	-
Macchinari informatici	€ 3.000,00	20,00%		€ 300,00	€ 600,00
Attrezzature	€ 4.000,00	10,00%		€ 200,00	€ 400,00
	€ -			€ -	€ -
	€ -				€ -
TOTALE	€ 487.000,00			€ 49.250,00	€ 49.750,00
interventi 2022	valore ammort.	tasso	2020	2021	2022
investimenti strade	€ 30.000,00	14,29%			€ 4.285,71
investimenti cimiteri	€ 20.000,00	5,00%			€ 1.000,00
Interventi immobili comunali	€ -	14,29%			€ -
Interventi immobili conferiti	€ -	3,00%			€ -
Macchinari informatici	€ 3.000,00	20,00%			€ 300,00
Attrezzature	€ 4.000,00	10,00%			€ 200,00
	€ -	20,00%			€ -
	€ -	12,50%			
TOTALE	€ 57.000,00				€ 5.785,71
Totale ammortamenti			€ 31.060,47	€ 81.799,76	€ 88.085,47

COSTI GESTIONE STRADE - MANUTENZIONE
ORDINARIA

	2020	2021	2022
MATERIALI STRADE	€ 119.177,68	€ 120.213,95	€ 121.260,59
Asfalto freddo	€ 12.120,00	€ 12.241,20	€ 12.363,61
Vernice	€ 15.150,00	€ 15.301,50	€ 15.454,52
Stabilizzato per strade bianche	€ 44.357,68	€ 44.801,25	€ 45.249,27
manutenzioni ordinarie strade verde segnaletica	€ 20.000,00	€ 20.200,00	€ 20.402,00
<u>Manutenzione mezzi</u>	€ 12.000,00	€ 12.120,00	€ 12.241,20
Noleggio mezzi (1 panda +1 dobro+1 furgone scarrabile+)	€ 15.550,00	€ 15.550,00	€ 15.550,00

Piano Industriale 2020

CASH FLOW PATRIMONIO	2020	2021	2022
Ricavi	3.095.154,31	3.131.586,95	3.169.628,11
Canoni dal Comune di copparo per gestione servizi	1.996.281,00	2.016.243,81	2.036.406,25
Canoni / affitti	579.310,40	593.739,60	609.557,29
Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	229.261,17	230.498,78	231.748,77
Servizio progettazione ed esecuzione lavori	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Altri ricavi e proventi	160.301,74	161.104,76	161.915,81
Valori cespiti alienazioni			
Costi	2.483.511,12	2.491.491,87	2.510.116,12
Costi di gestione servizi e utenze	868.013,53	881.379,11	894.972,30
Costi per Manutenzioni	391.513,01	394.065,51	396.651,12
Costi per materie prime , materiali di consumo	44.646,81	45.409,75	46.187,94
Altri costi per servizi	194.502,76	182.058,14	182.628,47
Costi di personale	679.734,59	682.631,28	689.918,12
Altri costi	71.074,19	71.352,42	71.638,99
Interessi	192.925,45	188.514,12	187.018,40
Imposte (ires-irap)	41.100,77	46.081,54	41.100,77
IVA SUI RICAVI	671.418,88	643.498,49	651.241,40
IVA SUI COSTI	344.261,91	317.050,35	320.205,22
IVA SUGLI INVESTIMENTI	134.467,16	107.140,00	12.540,00
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE	611.643,19	640.095,09	659.512,00
Distribuzione utili	- 40.000,00		
Contributi riqualificazione edifici	393.607,62		
Nuovi mutui	200.000,00	430.000,00	
Quota capitale mutui comune	- 157.658,22 -	160.159,46 -	110.923,46
Quota capitale mutui Patrimonio Copparo	- 387.075,54 -	430.796,77 -	475.088,09
SAL	- 611.214,35 -	487.000,00 -	57.000,00
Flusso di cassa degli azionisti	9.302,70 -	7.861,15	16.500,44
Cassa iniziale AL 1/1/2018			
Flusso di cassa cumulato	- 240.429,32 -	248.290,47 -	231.790,03
Disponibilità fido Bper	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Disponibilità fido MPS	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Disponibilità Fido Unicredit	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Disponibilità Fido BPM	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Liquidità/cassa con fidi	434.570,68	426.709,53	443.209,97

PATRIMONIO COPPARO S.R.L.

Società Unipersonale

*Sede Legale VIA ROMA 38 COPPARO FE
Iscritta al Registro Imprese di FERRARA - C.F. e n. iscrizione 01708200389
Iscritta al R.E.A. di FERRARA al n. 190838
Capitale Sociale 3.000.000,00 interamente versato
P.IVA n. 01708200389*

Società sottoposta alla direzione e coordinamento del COMUNE DI COPPARO – C.F. 00053930384

**CONSIDERAZIONI SULL'ANDAMENTO DELLA SOCIETA' NEL 2019 E RELAZIONE
SUL PIANO INDUSTRIALE 2020**

Spett, SOCIO,

La società Patrimonio Copparo S.r.l. , costituita il 18 dicembre 2006 con atto del Notaio L. Luca rep n° 10878 racc n° 4384, è giunta al termine del suo tredicesimo anno di attività portando avanti la *mission* originale, vale a dire fungere da strumento operativo del Comune di Copparo per la gestione *in-house* di servizi pubblici locali e l'implementazione di opere pubbliche.

In questi anni la società si è strutturata per implementare gli investimenti e gli interventi manutentivi e di riqualificazione urbana previsti dai piani industriali approvati annualmente dal consiglio comunale del Comune di Copparo .

Prima di illustrare il Piano Industriale 2020, ritengo opportuno fare un breve excursus sull'andamento economico e finanziario della società in questo 2019 ormai terminato.

L'investimento più importante portato a compimento negli scorsi anni è stato la realizzazione del Nuovo Centro per i Servizi Cimiteriali, divenuto operativo il 12/11/2014. Così come da contratto del 5/5/2014 e come previsto dal Piano Industriale approvato dall'Assemblea dei Soci di Patrimonio Copparo S.r.l. con delibera n° 3/2014 del 29/4/2014, la gestione dell'impianto di cremazione è stata affidata a Gecim S.r.l. - partecipata all'80% - a fronte del versamento di un canone annuale a copertura del costo e della remunerazione dell'investimento. Con il rinnovo di tale contratto avvenuto in data 7/1/2019 è stato previsto un incremento del canone annuo parzialmente indicizzato al numero di cremazioni effettuate. Tenendo conto del buon andamento dell'impianto di cremazione nel primo semestre del 2019 - ad oggi sono state effettuate oltre 2750 cremazioni - l'ammontare di canone 2019 da Gecim S.r.l. sarà più elevato rispetto a quanto inizialmente previsto. Inoltre così come già visto nel bilancio relativo al I semestre 2019 i dividendi derivanti dall'approvazione del Bilancio d'esercizio 2018 che la partecipata ha già versato a Patrimonio Copparo Srl sono stati superiori a quanto inizialmente stimato ed ammontano ad € 96.000,00.

Sempre tra i ricavi va segnalato l'incremento di introiti da concessioni cimiteriali dovuto principalmente a rinnovi di concessioni cimiteriali scadute tra la fine del 2018 e l'inizio del 2019.

In data 8 Maggio 2019 è stata stipulata la vendita a Geostrutture S.r.l. del Lotto produttivo assegnato a seguito del Bando di avviso di assegnazione dei lotti Produttivi di via Primicello – pubblicato in data 7/10/2018 – per un importo complessivo di € 80.500,00 + iva

Inoltre Patrimonio Copparo ha ricevuto da Itamac S.r.l., società avente già sede operativa nell'area produttiva di via Primicello, la richiesta di acquisto di un'area facente parte dei lotti disponibili per l'alienazione della dimensione di ca. 400 mq del valore di €10.000 + iva . Tenuto conto dell'assenza di altre richieste si è proceduto con la chiusura del Bando e nell'Assemblea dei Soci del 31/07/2019 è stata approvata l'alienazione dei tale area. L'atto di vendita dell'area è stato stipulato in data 11/10/2019.

La Società ha provveduto ad inviare all'amministrazione comunale una proposta di modifica del Bando di avviso di assegnazione dei lotti Produttivi di via Primicello, da ripubblicare non appena ottenuto l'avvallo da parte dell'ente attraverso delibera di giunta.

Per quanto riguarda la gestione del Servizio di Pubblica Illuminazione si è proceduto ad effettuare una prima stima del conguaglio relativo al 3° anno contrattuale , in scadenza al 30/09/2019, tenendo conto di quanto previsto del capitolato di gara e si prevede per quest'anno un incremento del canone rispetto allo scorso anno, dovuto all'aumento del costo dell'energia elettrica a cui è parzialmente indicizzato. Tuttavia il costo complessivo del servizio non dovrebbe superare la stima prudenziale inizialmente fatta. Risulta invece ancora problematica la cessione dei Titoli di Efficienza Energetica derivanti dalla diminuzione di emissioni collegate alla riqualificazione degli impianti. Dopo un primo rifiuto da parte del GSE all'erogazione dei Titoli si è proceduto, assieme alla società incaricata della gestione della Pubblica Illuminazione – Elettrocostruzioni Rovigo S.r.l. , a presentare tramite uno studio legale una richiesta di riesame della domanda ai fini dell'ottenimento dei titoli richiesti. L'esito di tale richiesta è tuttora incerto. Tenendo conto di ciò prudenzialmente non sono stati previsti introiti per TEE per l'anno 2020.

Per quanto riguarda il servizio di Gestione Calore si è provveduto a verificare la stima inizialmente fatta a fronte degli effettivi consumi del primo semestre 2019 e dell'andamento del prezzo del gas a cui è indicizzato il canone annuale. Seppure il prezzo del gas sia aumentato rispetto allo scorso anno, il perdurare di temperature sopra la media stagionale nei primi mesi dell'anno permette di ipotizzare una riduzione del costo annuo rispetto a quanto inizialmente stimato.

Inoltre l'andamento dei tassi di interesse che anche quest'anno si sono mantenuti bassi permette di rivedere al ribasso gli importi previsti nel piano per quanto riguarda gli interessi passivi legati ai mutui a tasso variabile contratti dalla società e ai BOC conferiti dall'ente socio.

A fronte di queste variazioni nelle assemblee dei soci del 29/04/2019 e del 18/09/2019 sono stati approvati incrementi di stanziamento pari complessivi € 166.000 dei fondi a disposizione per gli interventi di manutenzione ordinaria delle strade, del verde pubblico, delle scuole e degli altri edifici ad uso pubblico ed anche degli impianti sportivi. Sulle scuole rispetto ai € 50.000 inizialmente previsti sono stati stanziati ed effettuati 85.700 € di interventi manutentivi, mentre sugli altri immobili comunali rispetto ai € 60.000 inizialmente previsti sono stati stanziati ed effettuati circa € 142.800 di interventi manutentivi - di cui € 25.000 sulla palazzina di via Mazzini 47, di proprietà della Società ed oggi locata all'Unione dei Comuni

Terre E Fiumi - ; sugli impianti sportivi sono stati effettuati interventi per € 15500 anche 10.000 inizialmente previsti. Sulla manutenzione ordinaria delle strade sono stati stanziati € 21.000 in più rispetto all'importo inizialmente previsto e ulteriori € 21.000 sono stati stanziati per la gestione del verde pubblico al fine di poter effettuare interventi di potatura e abbattimento di arborescenze.

Il Comune di Copparo ha trasferito a Patrimonio Copparo S.r.l. le risorse per la realizzazione di alcuni interventi previsti nel piano investimenti dell'ente ed ha affidato alla società la progettazione e la direzione lavori di diversi interventi.

In particolare con determina n° 66 del 24/02/2017 è stato affidato alla società l'incarico di eseguire la progettazione e la direzione lavori dell'intervento "Villa Mensa: completamento dei lavori di consolidamento e restauro (fondo per lo sviluppo e la coesione (fcs 2014-2020)" per un importo relativo alle spese tecniche di € 116.393,44 iva esclusa. L'intervento verrà effettuato dal Comune di Copparo ed ha un quadro economico complessivo, comprensivo delle spese tecniche, di € 1.450.000. La gara di appalto, avviata a dicembre 2017 dal Comune di Copparo, è stata aggiudicata l'11/06/2018, i lavori sono iniziati il 5/09/2018 e sono oggi in fase conclusiva.

Sono in fase conclusiva anche i lavori di riqualificazione del Piazzale Ex Berco, di proprietà della società ma concesso in comodato d'uso al Comune di Copparo. I lavori sono stati finanziati dal Comune di Copparo dacui Patrimonio Copparo S.r.l. è stata incaricata della progettazione e direzione dei lavori così come da Determina n°237 del 22/06/2016. Tali lavori si concluderanno entro il 31/12/2019.

A febbraio 2017 sono stati inoltre affidati da C.A.D.F. Spa alla società i servizi tecnici relativi all'esecuzione dell'ampliamento della sede aziendale di C.A.D.F. in Codigoro, come da convenzione sottoscritta il 21/02/2017, prevedendo un compenso complessivo di € 25.000 iva esclusa. Il 30% dell'importo è già stato versato alla società, la restante parte dovrà essere versata al termine dei lavori previsti nel 2019. Tuttavia essendo stato richiesto da parte di C.A.D.F. una revisione ed ampliamento del progetto inizialmente previsto, si è provveduto ad inviare in accordo con l'ente una proposta di modifica dell'iniziale parcella e si è oggi in attesa di conferma.

Per quanto riguarda gli investimenti, nell'assemblea dei Soci del 18/09/2019 è stato prevista la modifica del piano investimenti della società inserendo l'effettuazione di interventi di miglioria sull'immobile di via Alighieri 4-6-8 al fine di renderlo appetibile per la locazione. A seguito di pubblicazione di Bando avvenuta in data 1/10/2019 i locali sono stati assegnati a 4 medici di base che vogliono relazionare all'interno dell'immobile uno studio medico associato. Il contratto di locazione, che prevede lavori di miglioria a carico della società e lavori di miglioria a carico dei locatari è stato sottoscritto in data 26/11/2019 ed immediatamente dopo si è provveduto ad affidare l'esecuzione dei lavori. La consegna dell'immobile è stata prevista entro il 1/4/2020.

Per quanto riguarda il Piano Industriale 2020 sono a segnalare quanto segue.

Visto l'approssimarsi della scadenza del Contratto di Gestione Calore (scadenza 1/05/2021) e la complessità dell'affidamento di tale servizio si è provveduto a prendere contatti con AESS – Agenzia Pubblica per l'Energia e lo Sviluppo Sostenibile con sede a Modena – con cui in passato si era collaborato per la

predisposizione del progetto e della Gara per la gestione della pubblica illuminazione al fine di verificare nuove possibilità di collaborazione. A seguito di approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci avvenuta in data 18/09/2019 la Società ha aderito all'agenzia ed ha provveduto al versamento della quota annuale pari ad € 500.

Sempre con AESS si sta procedendo alla predisposizione delle diagnosi di energetiche e degli studi di fattibilità per l'effettuazione di interventi di riqualificazione energetica della palazzina di via Mazzini 47 e della Piscina Comune parte vecchia che si intendono candidare all'ottenimento di contributi sul Bando POR FESR Asse 4 pubblicato dalla Regione Emilia Romagna per la riqualificazione degli edifici pubblici e sul Conto Termico. Gli interventi previsti sono stati inseriti nel piano investimenti della società.

La stima degli interventi di riqualificazione previsti sulla Palazzina di via Mazzini ammonta ad € 160.581,18 e contiene la sostituzione dell'impianto di condizionamento, la sostituzione di parte degli infissi e la sostituzione della centrale termica. Il contributo stimato ottenibile per tali interventi ammonta ad € 123.795,01.

La stima degli interventi di riqualificazione previsti sulla Piscina Comunale parte Vecchia (di proprietà del Comune di Copparo) ammonta ad € 393.633,17 e contiene la sostituzione della centrale termica, il rifacimento completo di copertura e controsoffitto con l'installazione di impianto fotovoltaico e solare termico ed il rifacimento completo dell'impianto di illuminazione vasche . Il contributo stimato ottenibile per tali interventi ammonta ad € 269.812.

Si prevede di finanziare la parte di intervento non coperta da contributo con l'accensione di un finanziamento.

Tenendo conto delle continue esigenze manutentive che emergono, e a cui occorre dare seguito tempestivamente, si propone il seguente iniziale stanziamento, esclusi interni di personale, per le manutenzioni ordinarie del patrimonio:

- Manutenzione Scuole € 50.000
- Manutenzione altri immobili €60.000
- Manutenzione impianti sportivi €10.000
- Manutenzione ordinarie strade € 119.178
- Servizi cimiteriali (affidati a Gecim S.r.l.) € 101.082

Gli interessi passivi legati ai finanziamenti a tasso variabile a carico della società sono stati stimati in modo prudenziale e per quanto riguarda il servizio di gestione calore è stata inserita una stima prudenziale del costo del servizio in quanto l'andamento climatico , così come il prezzo del gas a cui è ancorato il contratto, negli ultimi anni 10 anni è stato variabile.

Per quanto riguarda l'organizzazione del personale, su indicazione del socio unico Comune di Copparo , si è provveduto ad inserire in pianta organica un tecnico ulteriore in comando dall'ente. Tale figura, affiancata agli altri tecnici si occuperà dell'affidamento dell'esecuzione di alcuni interventi previsti nel piano investimenti della società e dell'effettuazione dei servizi tecnici affidati alla società da parte del Comune di Copparo.

A seguito della nomina ad amministratore della società del dott. Bigoni Dario, precedentemente consulente fiscale della società, per il 2020 viene proposta l'esternalizzazione dei soli servizi di invio delle comunicazioni fiscali mentre l'attività di predisposizione del bilancio verrà effettuata internamente alla società. Inoltre è stato proposto a Gecim S.r.l. di inserire nel contratto di service annuale anche la predisposizione del Bilancio d'esercizio della società prevedendo un incremento a favore di Patrimonio Copparo S.r.l. pari ad € 4000.

Attenzione particolare è stata posta anche agli adempimenti previsti dalla L. 190/2012 (Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione), dal DL 33/2013 (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni) e dagli atti predisposti da ANAC quali il Piano Nazionale Anticorruzione e le Delibere inerenti l'applicazione della normativa alle società a partecipazione pubblica (ultima in ordine temporale la delibera ANAC n. 1134 del 8/11/2017). L'assemblea dei soci ha approvato in data 27/09/2016 il Modello di Organizzazione per la Responsabilità Amministrativa (O.R.A.) ex d.lgs. 231/2001 ed il Responsabile della Prevenzione della Corruzione supportato dagli uffici amministrativi si è occupato della modifica e dell'aggiornamento del Piano Triennale di prevenzione della Corruzione in ottemperanza anche a quanto previsto dalla Delibera ANAC n°1134 del 8/11/2017. IL Nuovo Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione integrato all'Modello 231/01 è stato oggetto di approvazione da parte del CDA il 26/01/2018 e la società si è dotata di uno strumento informatico utile al fine di ottemperare meglio agli obblighi di trasparenza imposti dalla normativa (portale e-trasparenza).

A seguito delle dimissioni del precedente Amministratore Unico dott. Cristiano Bulgarelli si rende necessario procedere a nuova nomina prima della approvazione della revisione del piano prevista entro il 31/01/2020.

La Società inoltre ha collaborato con il Comune di Copparo alla revisione dei contratti di servizio in essere per manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade, manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili comunali, sviluppo e gestione del servizio di pubblica illuminazione, manutenzione e gestione impianti di riscaldamento. Tali contratti sono stati rivisti e inseriti in un unico contratto di servizio oggi in fase di approvazione da parte dell'ente.

Il Piano Industriale 2020 viene allegato alla presente relazione. Il Piano è stato predisposto in modo prudentiale sulla base dei dati ad oggi in possesso dell'ufficio amministrazione e bilancio.

Copparo, 12 dicembre 2019

L'Amministratore Unico

Dario Bigoni