

Relazione sulla gestione al 31 dicembre 2017

Premessa

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2017 riporta un risultato positivo pari a Euro 344.637.

L'anno conclusosi ha visto notevoli cambiamenti negli organi amministrativi e di controllo, in particolare sono variati i 2/3 del CdA e del Collegio Sindacale. E' stato inoltre nominato il Revisore Legale come da previsioni di Legge.

La società ha dovuto fare i conti, a partire da Settembre con la mancanza dell'insostituibile Marco, storico Direttore Generale e "padre fondatore" della Società.

Nonostante questi scossoni istituzionali l'Azienda ha continuato a correre su binari dritti e definiti, aumentando, rispetto all'anno precedente, fatturato, utile e EBITDA.

Ciò dimostra che si tratta di un'Azienda sana e con i conti in ordine.

Il 2017 è stato inoltre un anno di preparazione ai grandi cambiamenti che avverranno nel 2018. A dicembre è stata deliberata la fusione per incorporazione con Centromare Srl che, nel rispetto dei dettami di Legge, verrà formalizzata nei primi mesi del 2018. Sono stati inoltre effettuati i primi passi di quel cammino che porterà alla fusione con ATC SpA e che intendiamo concludere almeno come redazione del progetto, entro Giugno.

Il nuovo organo amministrativo ha provveduto o sta provvedendo a sopperire ad alcune carenze rispetto ad adempimenti normativi lasciati precedentemente in sospeso ed in particolare ci riferiamo alla compilazione della manualistica relativa alla 231/01 a cui seguirà la nomina dell'Organismo Di Vigilanza, alla nomina dell'Organo Interno di Vigilanza, del Responsabile Unico del Procedimento e del Responsabile della Prevenzione, Trasparenza e Corruzione. E' stato inoltre nominato, come più volte auspicato dal Collegio Sindacale, il Revisore Legale dei conti in ottemperanza al DLGS 175/2016 sul Riordino delle Società Partecipate il quale prevede che in Società per Azioni a controllo Pubblico la revisione legale dei conti non possa essere affidata al Collegio Sindacale.

Da un punto di vista industriale sono stati posticipati gli investimenti a suo tempo previsti nel Comune di Monterosso e sono state poste le condizioni per istituire una ZTL dedicata ai Bus turistici, con relativa modalità di inserimento delle targhe in white list.

Diamo inoltre di seguito evidenza, come da prassi consolidata in casi analoghi, che il Collegio Sindacale, di concerto con il Revisore Legale dei Conti, ha acconsentito, in accoglimento della richiesta formulata dall'Amministratore Delegato, alla rinuncia parziale dei termini prescritti dal Codice Civile, per la predisposizione delle Relazioni al Bilancio di Esercizio in approvazione.

Andamento della gestione

Il risultato economico, come inizialmente accennato, è risultato estremamente positivo avendo la Società conseguito un utile, al netto delle imposte pari ad euro 344.637,00

Questo nonostante le agevolazioni della sosta introdotte da ottobre (prima mezz'ora della giornata gratuita e riduzione del 50% della tariffa oraria nelle prime due ore del sabato pomeriggio).

Ciò è imputabile ad una serie di fattori, tra cui la maggiore attenzione rivolta alla manutenzione dei parcometri, al recupero di stalli a suo tempo adibiti allo stazionamento dei cassonetti della nettezza urbana attualmente non più in uso ed alla risistemazione della segnaletica verticale in alcune zone (ad esempio via dei Colli).

Il valore totale della produzione 2017 è risultato essere pari a Euro 5.900.847,00 con un incremento percentuale rispetto al 2016 pari al 14,10%.

Il totale degli incassi relativamente ai parcheggi "on street" (parcometri – vendita di prepagati) nel Comune capoluogo ha registrato rispetto al 2016 un incremento del 3,40% con un valore di Euro 2.661.479,00.

Per quanto attiene gli incassi relativi ai parcheggi dedicati alla sosta dei Bus turistici gli stessi hanno evidenziato un aumento, rispetto all'anno precedente, pari al 24,18% attestandosi sui 143.770,00 euro.

I parcheggi in struttura hanno evidenziato un incremento nell'ordine del 3,41%, per quanto riguarda il Park Centrostazione che ha totalizzato incassi per euro 722.199,00 mentre il fatturato del Park Kennedy è aumentato del 7,12% conseguendo incassi per euro 82.834,00

Il parcheggio gestito per conto di ITN ha anch'esso registrato rispetto al 2016 un incremento di incassi pari al 9,25% evidenziando incassi per euro 310.723,00

E' risultato invece in controtendenza il parcheggio di Largo Bione che si è assestato su un incasso pari a Euro 197.853,00 registrando una diminuzione del 8,27% rispetto al 2016.

Riteniamo che ciò sia da imputarsi sostanzialmente all'attivazione del parcheggio all'interno dell'area dell'Ospedale che sicuramente permette una maggiore fruibilità della struttura ospedaliera.

Grande contributo è stato inoltre dato dai parcheggi gestiti nel comune di Monterosso che hanno contribuito al fatturato 2017 per Euro 979.360,00

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	5.508.785	4.771.784	737.001
Costi esterni	3.288.922	2.819.895	469.027
Valore Aggiunto	2.219.863	1.951.889	267.974
Costo del lavoro	1.659.727	1.568.980	90.747
Margine Operativo Lordo	560.136	382.909	177.227
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	445.637	417.032	28.605
Risultato Operativo	114.499	(34.123)	148.622
Proventi diversi	443.292	400.169	43.123
Proventi e oneri finanziari	(57.974)	(112.481)	54.507
Risultato Ordinario	499.817	253.565	246.252
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	499.817	253.565	246.252
Imposte sul reddito	155.180	89.201	65.979
Risultato netto	344.637	164.364	180.273

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
valore della produzione	5.900.847	5.171.953	4.684.600
margine operativo lordo	560.136	382.909	288.642
Risultato prima delle imposte	499.817	253.565	133.912

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro)

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.663.326	2.748.312	(84.986)
Immobilizzazioni materiali nette	6.027.926	6.328.368	(300.442)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	44.630		44.630
Capitale immobilizzato	8.735.882	9.076.680	(340.798)
Rimanenze di magazzino	1.448.806	1.505.357	(56.551)
Crediti verso Clienti	67.170	77.821	(10.651)
Altri crediti	1.018.159	833.932	184.227
Ratei e risconti attivi	14.796	9.875	4.921
Attività d'esercizio a breve termine	2.548.931	2.426.985	121.946
Debiti verso fornitori	311.070	674.251	(363.181)
Acconti		2.400	(2.400)
Debiti tributari e previdenziali	126.839	148.638	(21.799)
Altri debiti	1.188.423	688.923	499.500
Ratei e risconti passivi	81.675	75.234	6.441
Passività d'esercizio a breve termine	1.708.007	1.589.446	118.561
Capitale d'esercizio netto	840.924	837.539	3.385

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	779.427	713.854	65.573
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	768.975	701.411	67.564
Passività a medio lungo termine	1.548.402	1.415.265	133.137
Capitale investito	8.028.404	8.498.954	(470.550)
Patrimonio netto	(4.256.827)	(3.892.137)	(364.690)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(4.469.408)	(4.772.555)	303.147
Posizione finanziaria netta a breve termine	697.831	165.738	532.093
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(8.028.404)	(8.498.954)	470.550

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro)

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	974.610	470.508	504.102
Denaro e altri valori in cassa	55.585	72.951	(17.366)
Disponibilità liquide	1.030.195	543.459	486.736
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	793	384	409
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)	50.741	50.741	
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	351.200	326.596	24.604
Crediti finanziari	(70.370)		(70.370)
Debiti finanziari a breve termine	332.364	377.721	(45.357)
Posizione finanziaria netta a breve termine	697.831	165.738	532.093
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)	1.336.186	1.386.927	(50.741)
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	3.133.222	3.385.628	(252.406)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(4.469.408)	(4.772.555)	303.147
Posizione finanziaria netta	(3.771.577)	(4.606.817)	835.240

Da un punto di vista finanziario MP presenta un'esposizione bancaria impegnativa ma ampiamente supportata dai flussi di cassa in entrata e da una situazione patrimoniale consistente. MP vanta un'ottima reputazione bancaria e questo gli consente di essere pronta a sostenere eventuali investimenti, anche importanti, qualora se ne presentasse l'opportunità.

Gli affidamenti in essere con gli istituti di credito sono stati mantenuti ma non utilizzati e questo al fine di disporre di riserve di liquidità da utilizzare in caso di necessità.

Di seguito viene riportata la situazione relativa a mutui e finanziamenti in essere con indicazione del debito residuo, per ciascuno, alla data di chiusura dell'esercizio in questione.

Istituto credito/Ente finanziatore	destinazione	IMPORTO	DURATA	debito res. 31/12/17	% tasso	tasso attuale (TAEG)
CARISPE	Park centro Stazione	4.500.000,00	anni 20(di cui 3 preamm)	3.186.269,31	euribor 6 mesi +0,90	0,627%
Fin.to Regionale	Park centro Stazione	1.691.374,90	anni 25	1.386.926,82	tasso zero	0
CARISPE	Park Kennedy	300.000,00	anni 6	142.192,67	euribor 3 mesi +3%	2,671%
CARIGE	chirografario parcometri	100.000,00	anni 5	56.084,93	FISSO	2,57%
CARIGE	chirografario parcometri	120.000,00	anni 5	99.875,35	FISSO	2,55%
COMUNE SP	diritto superficie	268.000,00	20 anni	122.872,50	FISSO	4%
indebitamento residuo al 31/12/2017				4.994.221,58		

Per quanto attiene gli affidamenti concessi dagli Istituti di credito, ad oggi inutilizzati, gli stessi ammontano ad euro 250.000 totali, meglio dettagliati nel prospetto in calce:

Banca	Scoperto c/c	Anticipo fatture sbf	Utilizzo al 31/12/2017
BNL	150.000	0	0
Carige	50.000	0	0
Carispe	50.000	0	0

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Liquidità primaria	0,92	0,67	0,67
Liquidità secondaria	1,61	1,43	1,60
Indebitamento	1,74	1,93	2,05
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,09	1,05	1,07

L'indice di liquidità primaria è pari allo 0,92 ed evidenzia un miglioramento rispetto all'annualità precedente.

L'indice di liquidità secondaria è pari al 1,61 valore assunto dal capitale circolante netto è sicuramente soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari all'1,74 ed esprime un miglioramento rispetto all'annualità precedente.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari all'1,09, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi

Investimenti

Il piano di investimenti per il 2018 non è ancora completamente definito. Nei prossimi mesi verrà presentato il nuovo piano della mobilità e della sosta che molto probabilmente potrà prevedere investimenti in parcheggi sia in struttura che di interscambio. Prevediamo inoltre degli investimenti in software sia al fine di aprire a più applicazioni relativamente al pagamento della sosta sia per aggiornare o sostituire le applicazioni esistenti.

Il Comune della Spezia intende istituire una ZTL relativamente ai Bus turistici e questo comporterà degli investimenti in termini sia di portali a riconoscimento di targhe con modalità OCR che in termini di software dedicati alla gestione di tutto il sistema.

Intendiamo inoltre, in modalità e partecipazioni tutte da definire, contribuire allo sviluppo cittadino della mobilità elettrica, contribuendo all'installazione di colonnine elettriche di ricarica veicoli nelle aree da noi gestite.

Altro tema, sia pure meno finanziariamente rilevante, è quello del miglioramento dei parcometri cittadini sui quali si ritiene sia necessaria una continua e costante azione di aggiornamento alle più moderne tecnologie e per i quali, anche nel 2017, si sono sostenuti alcuni investimenti, di modesta entità, atti a rinnovare la dotazione di parcometri ed a dotarne ulteriori di dispositivi per il pagamento elettronico della sosta come auspicato dalle normative vigenti.

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	
Impianti e macchinari	22.184
Attrezzature industriali e commerciali	43.058
Altri beni	33.417

Partecipazioni finanziarie

Nel settembre 2009 è stata costituita la Centromare s.r.l società di scopo pubblico-privata per la realizzazione del Park Centromare nell'area adiacente a viale Italia oggetto di progettazione negli anni precedenti.

Nel 2017 ATC MP ha acquisito le quote societarie detenute dai Soci Privati (SET ed Ing. Carlo Agnese SpA) divenendo così, detentrica della totalità del Capitale Sociale. Conseguentemente a tale acquisizione e coerentemente al piano di riassetto straordinario adottato dal Comune della Spezia con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 28 settembre 2017 il CdA di ATC MP ed il CdA di Centromare hanno redatto il progetto di fusione per incorporazione di Centromare Srl in ATC Mobilità & Parcheggio SpA che sarà portato a compimento, trascorsi i termini previsti dalla normativa, entro il mese di aprile 2018.

Il progetto di bilancio approvato da Centromare srl rileva una perdita, per l'anno 2017, pari ad euro 5.997,00 derivante, sostanzialmente, dalle sole spese di gestione ed amministrazione, trovandosi la società in stato di sostanziale inattività.

Informazioni relative alle relazioni con il personale

Nell'anno 2017 la società ha provveduto alla stabilizzazione di una risorsa a tempo indeterminato come da previsioni del piano personale approvato dai soci. A partire dal mese di settembre 2017, venendo a mancare il Direttore Generale Marco Salerno le unità lavorative sono scese a 43. Nel calcolo del fatturato per addetto si è tenuto conto di 44 unità lavorative (direttore generale per 9/12), mentre non sono state ricomprese le due risorse in distacco.

Nell'anno 2017, a seguito di accordi con il socio di maggioranza, nell'ambito del piano di riorganizzazione delle Partecipate è stata assorbita, tramite distacco a termine, una risorsa (a tempo parziale) facente parte del personale in esubero di Società partecipata dall'Ente.

Come si può evincere dai dati sotto riportati il fatturato per addetto è incrementato proporzionalmente all'andamento del valore della produzione. Ciò evidenzia l'ottimo rendimento del personale dipendente a favore del quale è in corso di ridefinizione l'accordo sindacale sul salario integrativo maggiormente legato alla produttività individuale e sull'individuazione di eventuali strumenti di welfare aziendale da riconoscere ai lavoratori.

Vengono inoltre riportati, in calce, i dati relativi alla composizione delle risorse umane per tipologia contrattuale e la suddivisione delle stesse per genere (comprensivi delle risorse in distacco).

Suddivisione personale per genere

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie	totale
Uomini (numero)	1*		6	16	2**	25
Donne (numero)			9	12		21
totale	1*		15	28	2**	46

Composizione personale per tipologia contrattuale.

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre tipologie	totale
Contratto a tempo indeterminato	1*					1
Contratto a tempo determinato			14	28		42
Contratto a tempo parziale			1			1
Altre tipologie			1**	1**		2
totale	1		16	28		46

*Il solo dirigente in forza nel corso dell'anno 2017 è stato il Direttore Generale Marco Salerno, venuto a mancare nel mese di settembre 2017 e non sostituito nella funzione

** due risorse in distacco (un operaio distaccato da ATC Esercizio SpA ed un impiegato a tempo parziale distaccato da SCAM Srl)

Attività di formazione

Le attività formative erogate nel 2017 a favore del personale dipendente hanno riguardato:

- Il percorso formativo dedicato agli ausiliari del traffico relativo all'utilizzo di palmari di nuova generazione in dotazione degli operatori (interamente finanziato attraverso Fondimpresa);
- I corsi di formazione erogati da ZUCCHETTI SpA relativamente all'utilizzo del software gestionale settore acquisti erogati a favore degli impiegati del settore amministrativo e responsabili dei settori produttivi.

Sicurezza e salute sul luogo di lavoro

Di seguito vengono riportati i dati quantitativi (espressi in ore) relativamente all'astensione lavorativa legata a: malattia, infortuni, maternità e permessi ex Legge 104.

Si evidenzia che gli infortuni verificatisi nell'anno 2017 sono di lieve entità.

	Malattia	Infortuni	Maternità	Permessi Legge 104
Contratto a tempo indeterminato	5.832,00	1.053,00	386,00	1.531,00
Contratto a tempo determinato	0	0	0	0
Contratto a tempo parziale	0	0	0	0
Altre tipologie	0	0	0	0

Produttività per addetto

	Dipendenti	Fatturato	Utile netto	Fatturato per addetto
2005	41	1.858.288	30.116	45.324
2006	41	2.856.350	36.938	69.667
2007	43	3.118.584	56.042	72.525
2008	45	3.259.546	23.562	72.434
2009	45	3.923.962	80.549	87.199
2010	44	4.057.020	57.731	92.205
2011	42	4.217.633	34.282	100.420
2012	42	4.378.531	60.669	104.251
2013	42	4.533.666	50.516	107.944
2014	42	4.568.048	86.474	108.763
2015	42	4.667.409	86.963	111.128
2016	44	5.171.952	166.822	117.144
2017	*44	5.900.847	344.637	134.110

*anno 2017 sino al 03/09/2017 44 unità

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Le operazioni intercompany intrattenute nell'anno 2017 hanno riguardato:

per quanto attiene ATC SpA si è protratta la convenzione relativa alla fruizione, da parte di ATC MP, di servizi amministrativi ed inerenti la consulenza in materia di prevenzione e sicurezza nei luoghi di lavoro.

I rapporti commerciali in essere con ATC Esercizio SpA riguardano la fornitura di servizi regolati da apposite convenzioni. Nello specifico ATC Esercizio SpA effettua, per conto di ATC MP, parte del servizio di vendita al pubblico e distribuzione alle rivendite dei documenti di sosta oltreché di riscossione dei pagamenti integrativi previsti da apposita ordinanza nell'ambito della regolamentazione della sosta urbana, tramite apposito accesso al software dedicato utilizzato dalla Polizia Municipale. Anche per il 2017 è proseguito il rapporto di distacco presso la nostra Società di un dipendente di ATC Esercizio SpA.

Di contro ATC Esercizio SpA ha affidato ad ATC MP, tramite apposita convenzione, il servizio di pulizia degli ascensori di collegamento con il Castello di San Giorgio.

I corrispettivi discendenti dalle sopraelencate convenzioni sono stati concordemente stabiliti in considerazione dei prezzi di mercato; per quanto attiene gli oneri inerenti il personale in distacco gli stessi corrispondono ai costi effettivamente sostenuti dalla distaccante.

Per quanto attiene i rapporti con l'Ente controllante Comune della Spezia ed il Socio Comune di Monterosso al Mare, gli stessi risultano regolati attraverso affidamenti in house che riguardano

rispettivamente la gestione della sosta e della manutenzione della segnaletica verticale ed orizzontale nell'ambito del Comune capoluogo e la gestione dei parcheggi a pagamento nel territorio comunale di Monterosso al Mare. Per maggiori dettagli si rimanda ai contenuti di cui in Nota Integrativa.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Alla data odierna si registra quanto di seguito:

Sono stati nominati dal Presidente del Tribunale e su nostra richiesta, i periti addetti alla valutazione delle società del gruppo ATC (ATC Spa, ATC esercizio e ATC MP) e alla determinazione del valore di concambio. La road map concordata prevede la redazione del progetto di fusione entro il 15 Giugno.

Ai sensi di quanto previsto dal Codice Civile e di quanto richiesto dal notaio incaricato, riteniamo che entro il mese di Aprile verrà redatto l'atto di fusione per incorporazione tra ATC MP e Centromare srl come deliberato nelle relative assemblee straordinarie del 29 Dicembre 2017.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'anno 2018 rappresenterà, come già richiamato in precedenza, un anno foriero di novità e cambiamenti strutturali importanti per la Società, rientranti nell'ambito del progetto di riorganizzazione delle Aziende della Mobilità e della Sosta che vedranno, quale obiettivo finale, la fusione per incorporazione di ATC SpA in ATC MP e la conseguente attribuzione, alla nostra Società, di nuove ed importanti funzioni.

Allo stato attuale, vista la condizione "in divenire" delle azioni sopra richiamate, non risulta percorribile l'elaborazione del piano programma previsionale triennale, comprensivo degli investimenti previsto all'art. 32 - *Strumenti programmatici* – del vigente Statuto Sociale oltrechè del piano di previsione annuale ed il piano del personale, che verranno predisposti non appena il quadro generale diverrà maggiormente definito.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, si attesta che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità prescritte dalla normativa. stato confermato in data 29 marzo 2018 mentre per il giorno 11 aprile è previsto il check up annuale.

Proposta finale

Il Consiglio di Amministrazione dichiara che il progetto di bilancio è redatto in ossequio alla normativa civilistica ed in sintonia con i principi contabili approvati ed esprime in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Azienda.

Invita pertanto l'Assemblea dei Soci ad approvarlo.

Inoltre il Consiglio di Amministrazione, vista l'ipotesi di investimenti nel corso del 2018, propone di destinare l'utile nel seguente modo:

- Quanto ad euro 17.231,85 pari al 5% del risultato netto a riserva come previsto dalla vigente normativa;
- Quanto ad Euro 327.405,15 ad utile portato a nuovo da utilizzare per investimenti in mobilità e servizi attinenti all'oggetto sociale.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dr. Ing. Stefano L. Scurpa