

# MONTERIGGIONI A.D. 1213 S.R.L. Unipersonale

Codice fiscale 01069370524 – Partita iva 01069370524

Sede legale: VIA CASSIA NORD 150 - 53035 MONTERIGGIONI SI

Numero R.E.A 118021

Registro Imprese di SIENA n. 01069370524

Capitale Sociale Euro € 100.000,00 i.v.

## Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2019

Signori soci,

come richiesto dal T.U. 175/2016 art. 6 4° c, siamo a presentarvi la relazione sulla gestione che si fonda sull'art. 2428 del cc ed espone andamento e risultato della gestione 2019 nonché i principali rischi ed incertezze a cui la stessa è stata esposta.

La società è partecipata al 100% dal Comune di Monteriggioni, opera nella forma dell'*in-house providing*, è sottoposta a controllo analogo per statuto ed è soggetta a direzione e coordinamento dal Comune di Monteriggioni stesso.

### ANDAMENTO DELLA GESTIONE - PREMESSA

(rif. Art. 2428 comma1 c. c.)

E' opportuno evidenziare come, il 2019 sia stato, per la Società, il primo esercizio "a regime" intendendo con questo l'anno in cui si sono potuti gestire per l'intero esercizio tutti i fattori produttivi, a tempo pieno, anche se sulla gestione dei parcheggi nella prima parte dell'esercizio hanno continuato a pesare i continui interventi di manutenzione sui sistemi di accesso "sbarre" che hanno portato poi alla decisione di sostituire interamente tutti i sistemi di accesso con un nuovo sistema.

Il sottoscritto è stato nominato amministratore di questa società nel corso dell'assemblea dei soci tenutasi il 15 luglio 2019, nel corso della quale gli amministratori uscenti hanno consegnato un bilancio infrannuale, redatto alla data del 30 giugno, dal quale emergeva una perdita di periodo pari ad euro 116.982.

Dalla lettura del bilancio al 31 12 2018 - chiuso con una perdita d'esercizio di circa 174.000 euro - e dei documenti accompagnatori, emergevano inoltre carenze quali/quantitative dell'assetto organizzativo della società, chiaramente individuate dagli amministratori uscenti, pertanto tempestivamente nel corso del secondo semestre si è avviato da una parte un processo di riorganizzazione interna, che ad oggi deve essere ancor più perfezionato, nell'assegnazione di compiti e mansioni ben precisi, dall'altra si è avviato un lavoro di recupero dei crediti verso il comune, per lavori svolti per suo conto che esulavano dai contratti di affidamento sottoscritti e parallelamente si è avviato un processo di razionalizzazione dei costi; e grazie anche ad uno stretto coordinamento con la nuova Amministrazione. Tutte queste azioni intraprese hanno fatto sì che l'esercizio 2019 si sia chiuso con un risultato positivo.

Si indicano di seguito le criticità che la Società ha dovuto affrontare nel corso dell'esercizio riportandole per singolo contratto di servizio:

- ❖ la gestione dei parcheggi Castello e Cipressino: il sistema di sbarre ha avuto frequenti esigenze di manutenzione, con conseguenze negative sia sui ricavi, in alcune giornate si sono dovute aprire le sbarre e ciò ha comportato una mancanza di ricavi, che sui costi con spese di manutenzione più elevate del previsto;
- ❖ la gestione degli Impianti Sportivi di Uopini, nell'anno 2019 è stato rimodulato l'affidamento portando la scadenza dal 31/12/2022 al 31/12/2031 così da far coprire il costo degli stessi alla gestione ordinaria degli impianti, oltre alla decisione di far supportare i costi di manutenzione straordinaria e omologazione dei campi direttamente dal Socio. E' stato inoltre rimodulato l'accordo con la società sportiva per renderlo adeguato all'affidamento ricevuto e quindi economicamente più vantaggioso per la nostra società.

Pur garantendo la continuità aziendale, anche con gli imprevisti e le problematiche sopra evidenziate, le previsioni iniziali, di una chiusura in pareggio sono state confermate a consuntivo, l'esercizio chiuso al 31/12/2019 ha registrato un risultato positivo di gestione pari ad euro 230.

## INFORMAZIONI SUGLI INVESTIMENTI SUI COSTI E SUI RICAVI

### INVESTIMENTI

(rif. Art. 2428 comma 1 c.c.)

La politica aziendale ha seguito il trend dell'anno precedente cercando di sviluppare politiche turistiche legate alla promozione del territorio con particolare attenzione al tema della "Francigena" e a tutte le sue declinazioni. In particolare il Percorso Didattico realizzato presso il Complesso Monumentale di Abbadia a Isola sul tema "Gli Etruschi a Monteriggioni", dedicato alla civiltà etrusca ed ai rinvenimenti provenienti dalla necropoli di Pian del Casone, che in un primo tempo doveva essere chiuso al termine del periodo natalizio è stato mantenuto aperto fino all'estate.

### RICAVI

Di seguito la tabella con le voci di ricavo ed i relativi importi:

<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
CORRISPETTIVI MUSEO	52.187,09	49.373,00	40.125,50
AFFITTO SALE CONFERENZE	8.629,35	9.708,52	0,00
CORRISPETTIVI CAMMINAMENTI SUD	265.992,53	112.950,61	196.570,88
CORRISPETTIVI CAMMINAMENTI NORD	131.552,89	169.491,26	153.212,06
CORRISPETTIVI UFFICIO TURISTICO	51.122,10	51.426,29	57.311,47
CORRISPETTIVI AGENZIA VIAGGIO	0,00	21,95	0,00
QUOTE PARTECIPAZIONE FESTA MEDIOEVALE	22.474,82	8.181,14	9.823,92
CORRISPETTIVI FESTA MEDIOEVALE	99.491,74	110.051,64	98.770,50
CORRISPETTIVI EVENTI CASTELLO	0,00	1.561,10	236,41
INCASSI DA IMPIANTI SPORTIVI	9.415,58	7.086,89	0,00
QUOTA PARTECIPAZIONE MANUT. VERDE CASTELLO	23.100,00	10.428,09	0,00
CORRISPETTIVI PARCHEGGIO CASTELLO	175.309,70	122.277,46	3.168,04
CORRISPETTIVI PARCHEGGIO CIPRESSINO	142.481,96	181.815,41	2.378,69
ABBONAMENTI PARCHEGGI RESIDENTI	2.186,16	2.758,25	61,48
CORRISPETTIVI AREA CAMPER	31.174,76	31.822,37	465,16
RICAVI GESTIONE PARCHEGGI	0,00	0,00	23.599,73
QUOTA % CAMBIO "GROSSI"	0,00	9.072,50	13.026,52
CORRISPETTIVI LIBRI E GUIDE TURIST.	14.735,20	16.804,55	19.543,95
ALTRI RICAVI PER SERVIZI	25.548,85	23.621,32	8.008,81
VISITE GUIDATE TOUR	4.258,68	4.621,00	7.857,50
	<b>1.059.661,41</b>	<b>923.073,35</b>	<b>634.160,82</b>

### COSTI

Per quanto riguarda i costi della produzione, la voce più rilevante trova riscontro nei costi per servizi presenti in bilancio per euro 481.346, contro i 544.627, dello scorso anno, registrando una diminuzione del 11,62% rispetto all'esercizio precedente.

L'incremento dei costi maggiore si è registrato nella voce "spese per godimento di beni di terzi" che nel bilancio 2019 ammontano a 440.979, contro i 374.675 dell'esercizio precedente. Sotto questa voce sono ricompresi nella voce spese per godimento beni di terzi anche i canoni di concessione determinati dai contratti di servizio che sono così articolati:

Gestione museo	96.400
Gestione parcheggi (canone 1/1-31/12/19)	296.000

Gestione parcheggio conguaglio 2018	7.372
	<b>399.722</b>

Rispetto all'esercizio precedente è stato imputato il costo pieno della gestione del museo, canone che nell'esercizio scorso fu ridotto a 33.000 a causa della chiusura per 8 mesi del Camminamento sud per restauri.

Di seguito il riepilogo dei costi della produzione con l'esposizione delle relative variazioni

<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>19-18</b>	<b>Var. %</b>
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E MERCI	57.681,22	75.390,10	-17.708,88	-23,49%
PER SERVIZI	481.346,16	544.627,69	-63.281,53	-11,62%
GODIMENTO BENI DI TERZI	440.979,69	374.675,19	66.304,50	17,70%
PERSONALE	166.068,61	184.624,59	-18.555,98	-10,05%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	44.839,60	79.971,71	-35.132,11	-43,93%
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE MP SUSS, CONS, MERCI	1.975,00	284,95	1.690,05	593,10%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	111.261,08	92.463,83	18.797,25	20,33%
	<b>1.304.151,36</b>	<b>1.352.038,06</b>	<b>811.239,00</b>	

### INFORMAZIONI ATTINENTI AMBIENTE E PERSONALE

Il personale in forza al 31-12-2019 risulta essere composto da n. 7 dipendenti così suddivisi:

- n. 5 con qualifica di impiegato, di cui 4 a tempo indeterminato (2 tempo pieno e 2 part-time) ed 1 a tempo determinato per sostituzione (part-time);

- n. 2 con qualifica di operaio entrambi part-time di cui 1 a tempo indeterminato ed 1 a tempo determinato.

La società ha svolto la propria attività attuando tutti i presidi ritenuti opportuni in relazione alle disposizioni in materia di ambiente, salute, sicurezza e tutela dei lavoratori facendo loro svolgere corsi formativi di aggiornamento e/o obbligatori per la sicurezza sui luoghi di lavoro

E' stato altresì approvato un regolamento sul personale a tutela degli stessi.

Non si sono verificati gravi infortuni sul lavoro, né malattie professionali, né cause di mobbing.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio un dipendente licenziato per sopravvenuta inidoneità allo svolgimento delle mansioni affidategli ha proposto ricorso contro tale provvedimento e si prevede che ci sarà un ulteriore sviluppo con la relativa causa, nonostante una trattativa portata avanti dal sottoscritto per dare un ristoro economico a seguito del licenziamento. Come amministratore, ritengo di aver agito nel rispetto della normativa vigente.

Non risultano altresì danni causati all'ambiente, né sono state inflitte sanzioni o pene definitive per *ratio* danni ambientali.

Il costo del personale totale presente in bilancio per euro 166.069 risulta diminuito di euro 18.556 rispetto all'esercizio precedente incidendo sul totale della produzione globale per il 16% contro un'incidenza registrata lo scorso esercizio del 16%.

Attraverso la riclassificazione del Conto Economico è possibile rilevare margini ed indici più rilevanti, di seguito evidenziati:

### Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dei due precedenti esercizi è il seguente (in unità di euro):

<b>Conto economico riclassificato con il criterio della pertinenza gestionale</b>			
<b>CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Ricavi vendite e prestazioni	<b>1.059.661</b>	923.073	634.161
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE (A al netto di A5)</b>	<b>1.059.661</b>	<b>923.073</b>	<b>634.161</b>
Costi materie prime sussidiarie e di consumo (6)	57.681	75.390	41.513
Costi per servizi (7)	481.346	544.628	555.648
Costo godimento beni di terzi (8)	440.980	374.675	2.764

Variazione delle rimanenze (11)	1.975	285	-3.227
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE (B6+B7+B8+B11)</b>	<b>981.982</b>	<b>994.978</b>	<b>596.698</b>
<b>VALORE AGGIUNTO (A-A5- (B6+B7+B8+B11))</b>	<b>77.679</b>	<b>- 71.905</b>	<b>37.463</b>
	0	0	0
Costi del personale (9)	166.069	184.625	172.014
<b>MOL MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>- 88.390</b>	<b>- 256.530</b>	<b>- 134.551</b>
Ammortamenti e svalutazioni (10)	44.840	79.971	29.140
<b>RO -RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO</b>	<b>-133.230</b>	<b>- 336.501</b>	<b>- 163.691</b>
Altri ricavi e proventi (a5)	257.909	221.282	180.666
Oneri diversi di gestione (14)	111.261	92.464	13.386
<b>RISULTATO AREA ACCESSORIA (A5-B14)</b>	<b>146.648</b>	<b>128.818</b>	<b>167.280</b>
Altri proventi finanziari (C16)	0	0	0
Risultato area finanziaria (C-C17)+D		0	0
<b>E.B.I.T. NORMALIZZATO</b>	<b>13.418</b>	<b>- 207.683</b>	<b>3.589</b>
Interessi e oneri finanziari (C 17)	82	3	113
<b>RISULTATO LORDO (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>13.336</b>	<b>- 207.686</b>	<b>3.476</b>
Imposte sul reddito	13.106	- 34.222	2.596
<b>RISULTATO NETTO (21)</b>	<b>230</b>	<b>-173.464</b>	<b>880</b>

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della Società confrontato con quello dell'esercizio precedente con gli aggregati rilevanti, ottenuti rielaborando i dati tratti dai bilanci degli esercizi 2019 e 2018 con il criterio finanziario, riscritti in chiave sintetica, sono così esprimibili in unità di euro:

<b>STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>Differenza</b>
LIQUIDITA' IMMEDIATE	316.412,00 €	237.999 €	78.413 €
LIQUIDITA' DIFFERITE	309.079,00 €	143.563 €	165.516 €
MAGAZZINO RIMANENZE	38.107,00 €	34.202 €	3.905 €
<b>ATTIVO CORRENTE (C)</b>	<b>663.598,00 €</b>	<b>415.764 €</b>	247.834 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	37.304,00 €	46.931 €	-9.627 €
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	112.751,00 €	125.613 €	-12.862 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	141,00 €	141 €	0 €
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>150.196,00 €</b>	<b>172.685 €</b>	-22.489 €
<b>ATTIVITA' - IMPIEGHI (K)</b>	<b>813.794,00 €</b>	<b>588.449 €</b>	225.345 €
<b>PASSIVO CORRENTE (P)</b>	<b>557.401,00 €</b>	<b>337.143 €</b>	220.258 €
PASSIVO CONSOLIDATO	58.041,00 €	53.184 €	4.857 €
<b>CAPITALE NETTO (N)</b>	<b>198.352,00 €</b>	<b>198.122 €</b>	230 €
<b>PASSIVO E NETTO - FONTI</b>	<b>813.794,00 €</b>	<b>588.449 €</b>	225.345 €

### Sedi secondarie

La Società non si avvale di sedi secondarie.

### RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUEST'ULTIME.

Monteriggioni AD 1213 srl; controllata, società *in-house* del Comune di Monteriggioni che detiene il 100% del capitale sociale, direzione e coordinamento

### RIEPILOGO DEBITI E CREDITI VERSO LA CONTROLLANTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Debiti verso il Comune di Monteriggioni alla data del 31 dicembre 2018			
IMPORTO DEBITO	CAUSALE	DOC DI RIFERIMENTO	NOTE
58.804,00	CANONE CONCESSIONE GESTIONE UFF. TURISTICO E CAMMINAMENTO I SEMESTRE 2019	fattura di acquisto nr 5 del 12.11.2019	emessa senza applicazione dello split payment
247.500,00	Canone concessione parcheggi Castello e Area camper gennaio - ottobre 2019	fattura di acquisto 8 del 15.11.19	al netto di 54.450,00 Iva Split Payment
7.372,26	Conguaglio per maggiori incassi parcheggi anno 2018 pari all'85 % di euro 8.673,24	fattura di acquisto 7 del 15.11.2019	al netto di 1621,90 Iva Split Payment
48.200,00	CANONE CONCESSIONE GESTIONE UFF. TURISTICO E CAMMINAMENTO II SEMESTRE 2019	fattura di acquisto 10 del 18.12.2019	al netto di 10.604,00 Iva Split Payment
49.500,00	Canone concessione parcheggi Castello e Area camper novembre - dicembre 2019	fattura di acquisto 11 del 18.12.2019	al netto di 10.890,00 Iva Split Payment

Crediti verso il Comune di Monteriggioni alla data del 31 dicembre 2018			
IMPORTO credito	CAUSALE	DOC DI RIFERIMENTO	NOTE
10.700,00	contributi comune eventi evento castello dei balocchi convenzione rep. 469/2017"	fattura di vendita nr. 10 del 04 06 2019	al netto di iva 2.354,00 split payment
2.100,00	mercato natalizio e spettacolo teatrale valibona rep 469/2017	fattura di vendita nr. 65 del 21/11/2019	al netto di iva 462,00 split payment
3.000,00	contributi comune vari - rimborso spese sostenute per l'installazione dell'impianto di metanizzazione ai locali del castello di proprietà comunale-det. com.1552 del 16.12.19	fattura di vendita 68 del 18.12.2019	al netto di iva di 660,00 split payment
203.445,00	n 3 sistemi automatizzati dei parcheggi pubblici a pagamento senza custodia, con controllo accessi entrate, uscite, barriere, casse automatiche e sistema interfonico parcheggi, completi di accessori ed attrezzature d'uso vs delibera 201 del 12/12/2019	fattura di vendita nr. 70 del 20 12 2019	
-1.500,00	mercato 15 /12 rep 469/2017	fattura di vendita nr 64 del 19/11 per la quale era stata successivamente emessa nota di credito nr 10 in data 21/11	al netto di iva di 330,00 split payment

La verifica dei debiti e dei crediti è stata asseverata dall'organo di revisione confermandone la veridicità.

#### QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

La società non detiene azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

La seguente tabella rappresenta il capitale sociale della società alla data di chiusura dell'esercizio.

	Numero quote	Valore	Corrispettivo
a quote nominali	100.000	100%	€ 100.000,00

#### STRUMENTI FINANZIARI – RISCHI FINANZIARI E ALTRI RISCHI AZIENDALI

(Rif. Art. 2428 comma 2 punto 6 bis c.c.)

Le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari e dei rischi aziendali, benché non rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria, vengono forniti di seguito:

- Rischio di credito: correlato al grado di insolvenza dei clienti;
- Rischio connesso a contenziosi per insolvenze;
- Rischio di liquidità: connesso ad una eventuale reperibilità di risorse finanziarie necessarie a fronteggiare gli impegni presi.

- Rischio di mercato: derivante dalla variazione che possono derivare dalla variazione dei flussi turistici che genera la maggior parte dei flussi di cassa attesi.
- Rischi finanziari: non sono stati acquistati prodotti derivati

## **ALTRI RISCHI**

La società è esposta ai seguenti rischi

1. Rischi derivanti da inefficienze di persone, processi e sistemi.
2. Rischi derivanti dalla gestione affidabilità dalla gestione dei processi produttivi relativi all'Ufficio Turistico, al Museo e Camminamenti, ai Parcheggi.
4. Rischio legato alle condizioni metereologiche che possano condizionare lo svolgimento di Eventi.
- 5: Rischio legato all'individuazioni di soggetti terzi interessati alla gestione degli Impianti Sportivi.

## **STRUMENTI DI CONTROLLO**

(rif. D. Lgs. 175 art. 6 T.U.)

In relazione a quanto richiesto dall'art. 6 del D. Lgs 175/2016 la Società, alla data odierna, si è dotata di tutti gli strumenti necessari al fine di limitare al minimo il rischio anche potenziale di commissione di reati in materia di Corruzione e distorsione della Trasparenza.

Nel dettaglio la Società:

- si è dotata di un organo di controllo nominando un revisore legale dei conti;
- ha adottato il piano anticorruzione e trasparenza (PTPCT) come previsto dal D. Lgs 97/2016 che ha modificato la L. 190/2012 e il D. Lgs 33/2013. Alla luce delle molteplici novità introdotte dai D. Lgs 97/2016 e dalle linee guida Anas del II/2017 la Società, con delibera di Consiglio dell'08/01/2018 ha approvato un nuovo piano Triennale 2018/2020 aggiornato con la deliberazione ANAC n. 1 134/2017.
- si è dotata di un regolamento per gli acquisti aggiornato al correttivo del codice dei contratti pubblici;
- ha adottato un regolamento in materia di reclutamento del personale secondo i principi contenuti nel D. Lgs 175/2016.
- ha adottato un regolamento in materia di accessi previsto nelle linee guida ENAC in materia di FOIA
- ha istituito un registro degli accessi pubblicato sul sito della società a cura del Responsabile della Trasparenza a seguito della pubblicazione delle Linee Guida 97/2016 ANAC approvate con Deliberazioni nn. 1309 e 13 10/2016
- ha adottato il modello organizzativo D. Lgs 231/2001 andando ad integrare il piano Anticorruzione e Trasparenza;
- ha nominato due organismi monocratici di vigilanza (OdV) e di Valutazione alla fine dell'attestazione della Trasparenza (OIV).

## **INFORMATIVA SULL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

La società è partecipata al 100% dal Comune di Monteriggioni, opera nella forma dell' *in - house providing* è sottoposta a controllo analogo per statuto ed è soggetta a direzione e coordinamento dal Comune di Monteriggioni stesso come da approvazione del regolamento deliberato dal C.C. n. 35/2017.

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

(rif. Art. 2428 comma 2. punto 6 c.c.)

Per quanto riguarda l'andamento della Società, il 2019 con la gestione dei servizi affidati in convenzione, la crescita, in termini di valore della produzione è stata in linea con le attese, considerando la previsione di entrate, al netto dei contributi pubblici previste per 1.000.000,00 di euro sono stati conseguiti ricavi per 1.059.667,00 €. Grazie agli interventi di manutenzione effettuati recentemente sui Camminamenti che il nuovo sistema di sbarre automatizzato per i Parcheggi, l'attività 2020 possa svolgersi con la massima efficacia senza chiusure forzate e/o spese extra a vantaggio della regolarità degli incassi.

tutto il sistema Paese è purtroppo interessato dagli effetti dello stato emergenza sanitaria decretato dal Governo a seguito della pandemia dovuta alla diffusione del virus indicato come "Covid-19".

Pertanto, nel rispetto delle disposizioni emanate dal Governo tutte le attività della società, ad eccezione della manutenzione del verde al castello, sono cessate con la chiusura del Museo, dei Camminamenti dell'Ufficio turistico e delle sale conferenze il giorno 9 marzo 2020.

Alla data di redazione della presente relazione non sappiamo ancora quando le attività legate al turismo potranno essere riprese e soprattutto quale potrà essere l'entità dei flussi turistici soprattutto provenienti dall'estero.

Al momento è stato deciso di annullare l'organizzazione della tradizionale "Festa Medioevale" che nel mese di luglio per due fine settimana faceva registrare un notevole afflusso di turisti.

Per l'anno 2020, erano già stati presi contatti ed accordi finalizzati a far entrare il castello di Monteriggioni nel circuito turistico delle gite didattiche, e con i tour operator per la vendita diretta sugli autobus dei biglietti di accesso ai camminamenti ed al museo; per queste due iniziative erano stati stimati circa 90.000 euro annui di ricavi in più.

Pertanto, quest'anno più che mai l'evoluzione della Società continuerà ad essere fortemente influenzata dall'andamento dei futuri flussi turistici e dalle condizioni metereologiche soprattutto per gli eventi programmati nell'estate. La messa a regime di un processo di ottimizzazione dei costi di esercizio per lo svolgimento dei servizi affidati finalizzato al conseguimento dell'equilibrio economico, è operazione essenziale per il mantenimento del presupposto della continuità aziendale almeno dell'esercizio 2020.

Nell'ambito del controllo analogo suggeriamo di mantenere le verifiche a cadenza trimestrale per monitorare costantemente la situazione.

Alla luce di tutto quanto sopra esposto, sulla base delle previsioni per l'anno 2020 elaborate nel mese di gennaio sulla base ai quadri economici previsionali approvati, si evidenziava il conseguimento di un risultato positivo, anche grazie alla messa in atto delle azioni indicate di contenimento dei costi e di sviluppo e promozione turistica, riteniamo che il presupposto della continuità aziendale possa essere garantito perlomeno per i prossimi 12 mesi.

Successivamente alla data del 23 febbraio, in seguito alla dichiarazione dello stato di emergenza sanitaria ed ai provvedimenti restrittivi della circolazione delle persone, presi per il contenimento della pandemia, sulla base delle informazioni disponibili alla data di redazione della presente relazione, si ipotizza di conseguire nel periodo settembre-dicembre 2020 circa il 20% delle entrate ottenute nello stesso periodo dell'anno precedente; pertanto sulla base di questi ricavi, dati i costi di struttura ineliminabili, si prevede ora di conseguire un risultato negativo comunque contenuto nei limiti delle riserve disponibili, che possa perciò garantire nei prossimi 12 mesi la continuità aziendale.

#### **TERMINE CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA**

Ai sensi dell'art. 2364, comma 2, c.c. si precisa che la convocazione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio 2019 è avvenuta entro i 180 giorni (anziché gli ordinari 120) successivi alla data di chiusura dell'esercizio sociale a seguito dei provvedimenti emanati per la gestione dell'emergenza Covid-19.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e di tutti i documenti che lo compongono così come presentato e la destinazione del risultato d'esercizio così come proposto.

Monteriggioni, 20 aprile 2020  
L' Amministratore Unico  
Andrea Ferrini.