

MONTERIGGIONI A.D. 1213 SRL UNIPERSONALE
VIA CASSIA NORD 150
53035 MONTERIGGIONI SI
Capitale sociale: Euro 100.000,00 interamente versato
Iscr. Reg. Imprese n. SIENA di Siena
Cod. Fiscale e P.iva: 01069370524

RELAZIONE SULLA GESTIONE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

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

La società nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 ha conseguito un utile lordo Euro 5.821 che al netto delle imposte di Euro 5.192 dà un risultato positivo di Euro 629.

La differenza del risultato di esercizio, rispetto al periodo precedente è stato di Euro -1.036

Il margine operativo lordo è risultato pari ad euro 5.820, superiore di 2.508 rispetto all'esercizio precedente.

INFORMAZIONI SUGLI INVESTIMENTI, SUI COSTI E SUI RICAVI

INVESTIMENTI

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

La politica aziendale è stata quella di incrementare le immobilizzazioni materiali con particolare riferimento ai nuovi arredi per la Sala Dante e per il complesso di Abbadia Isola al fine di incrementare l'attività legata alla celebrazione di matrimoni, eventi, mostre ecc.

Riepilogato in tabella gli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio nelle seguenti aree:

categorie di beni	Acquisti nell'anno
Attrezzatura varia	767,87
Arredi	9.567,61
Impianti	1.500,00
Macchine ufficio	1.247,84

RICAVI

I ricavi per le vendite di prodotti dell'ufficio Turistico; l'attività del Museo delle armi, delle visite guidate, i biglietti per la visita ai Camminamenti sulla mura, nonché l'introito della festa Medievale ed altre prestazioni di servizi legati allo sviluppo del turismo sul territorio, ammontano a Euro 683.913. Gli altri ricavi e proventi pari a Euro 123.579 e ricomprendono i contributi ricevuti in conto eventi, e le locazioni attive di immobili strumentali e/o dati in concessione.

L'aumento dei ricavi rispetto al precedente esercizio è dovuto essenzialmente ad una politica di sviluppo volta ad un' incisiva promozione del territorio di tutto il Comune di Monteriggioni con particolare riguardo alla "Via Francigena" andando la società ad organizzare diversi "Forum" e "Festival" ad essa dedicati che, negli anni, ha incrementato in modo esponenziale la presenza di pellegrini sul territorio.

Di seguito il riepilogo in tabella

Ricavi	Esercizio 2016	Esercizio 2015
Ricavi vendite e prestazioni	683.912,77	602.982,06
Altri ricavi e proventi	10.844,12	3.628,53
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	807.492,16	668.281,59

L'attività per cui la società è proposta conferma margini positivi in termini di EBIT in lieve aumento rispetto all'esercizio precedente.

I proventi e oneri finanziari sono irrilevanti

COSTI

Per quanto riguarda i costi della produzione, la voce più rilevante trova riscontro nei costi per servizi presenti in bilancio per euro 527.721. Essendo la politica della società improntata sulla redistribuzione degli utili e delle risorse sul territorio, considerevoli sono state le opere di manutenzione legate ai parcheggi, alle aree verdi, alla Sala Dante, e ai Camminamenti.

La voce incide sul valore totale della produzione per il 66%

INFORMAZIONI ATTINENTI AMBIENTE E PERSONALE

La società, seppur in numero limitato, si avvale di competenze professionali delle proprie risorse umane e delle esperienze maturate nel settore Turistico.

Il personale in forza al 31-12-2016 risulta essere composto da n. 6 dipendenti così suddivisi:

n. 4 con qualifica di impiegato di cui 3 a tempo indeterminato, 2 a tempo determinato.

n. 2 con qualifica di operaio a tempo indeterminato.

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.

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

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

Lo stato dei rapporti con il personale dipendente e con le rappresentanze sindacali registra e conferma una situazione positiva.

Il costo totale presente in bilancio per euro 117.361 risulta diminuito di euro 2.762 rispetto all'esercizio precedente incidendo sul totale della produzione globale per il 15%.

Attraverso la riclassificazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è possibile rilevare i margini ed indici più rilevanti, di seguito evidenziati

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO CON IL CRITERIO DELLA PERTINENZA GESTIONALE

	Esercizio 2016	Esercizio 2015
Ricavi vendite e prestazioni	683.912,77	602.982,06
VALORE DELLA PRODUZIONE (A al netto di A5)	683.912,77	602.982,06
Costi materie prime sussidiarie e di consumo merci (6)	55.336,41	35.093,06
Costi per servizi (7)	527.721,41	412.053,58
Costi godimento beni di terzi (8)	18.492,72	15.092,63
Variazioni delle rimanenze (11)	-4.590,27	-1.518,75
COSTI DELLA PRODUZIONE (B6+B7+B8+B11)	596.964,27	460.720,52
VALORE AGGIUNTO (A-A5-(B6+B7+B8+B11))	86.948,50	142.261,54
Costi del personale (9)	161.707,67	165.939,92
(MOL) MARGINE OP. LORDO (A-A5-(da B6 a B11))	-74.759,17	-23.678,38
Ammortamenti e svalutazioni (10)	32.413,94	35.787,28
RO – RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	-107.173,11	-59.465,66
Altri ricavi e proventi (A5)	123.579,39	65.299,53
Oneri diversi di gestione (14)	10.586,32	2.521,49
RISULTATO ARIA ACCESSORIA (A5-B14)	112.993,07	62.778,04
Altri proventi finanzia (C16)	108,02	766,69
RISULTATO AREA FINANZIARIA (C-C17)+D	108,02	766,69
E.B.I.T. NORMALIZZATO	5.927,98	4.079,07
Interessi e oneri finanziari (C17)	107,48	47,84

RISULTATO LORDO (A-B+/-C+/-D)	5.820,50	4.031,23
Imposte sul reddito (20)	5.192	2.366
RISULTATO NETTO (21)	628,50	1.665,23

INDICI ECONOMICI

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontanti con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente, tenuto conto anche di quanto richiesto dall'art. 6 comma 2 del D. lgs n. 175/2016

INDICI	Esercizio 2016	Esercizio 2015
R.O.E. lordo RL/A passivo	0,10	0,40
R.O.S. (RO/A1 c.e.)	1,40	0,60
R.O.I. (RO/Cio-Po)	2,10	0,80

INDICATORI PATRIMONIALI

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontanti con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente

INDICI	Esercizio 2016	Esercizio 2015
Attivo immobilizzato	227.663,44	227.780,21
Attivo corrente (Ac)	315.768,98	287.782,91
Mezzi propri (MP)	370.706,21	370.077,94
Attivo corrente	315.768,98	287.782,91
Liquidità differita	154.349,31	146.830,29
Liquidità immediata	124.945,75	115.668,66
Capitale investito	543.432,42	515.563,12
Debiti medio/lungo termine	44.347,21	40.434,41
Passività consolidate	44.347,21	40.434,41
Passività correnti	128.379,00	105.050,77
Margine tesoreria	150.916,06	157.448,18
Rigidità impieghi	0,41	0,44
Elasticità impieghi	0,58	0,55
Rapporto indebitamento	0,46	0,39
Margine primario struttura	143.042,77	142.297,73
Quoziente primario di struttura	1,62	1,62
Margine secondario di struttura	187.389,98	182.732,14
Quoziente secondario di struttura	1,82	1,80

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

(rif. Art. 2428 comma 2 punto 1 c.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo ma sono state valutate diverse ipotesi e opportunità per sviluppare nuove possibilità per un ulteriore sviluppo del turismo.

SEDI SECONDARIE

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

Non risultano sedi secondarie.

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

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

Di seguito vengono elencati i rapporti intrattenuti con le imprese controllate, controllanti e consorelle:

Denominazione	Natura del rapporto	Commenti
Monteriggioni AD 1213 SRL	Controllata	Società in house del Comune di Monteriggioni che detiene il 100% del capitale sociale.

A completamento dell'informazione, in osservanza a quanto disposto dall'art. 11 comma 6, lett. J del D. Lgs 118/2011 di seguito si riporta il riepilogo dei debiti verso la controllante alla data di chiusura dell'esercizio. Non risultano crediti al 31/12/2016 verso il Comune di Monteriggioni.

Società Monteriggioni AD 1213 SRL			
DEBITI VERSO IL COMUNE DI MONTERIGGIONI AL 31-12-2016			
Importo debito	Causale	Documento	Note
€ 18.300,00	Concess. Polisportiva 2015	Fatt. n. 14 del 31/12/15	Rep. 100 del 23/09/09
€ 40.754,10	Concess. Uso uff. Turistico	Fatt. n. 19 del 28/11/16	Rep. 345 del 27/11/14
€ 9.150,00	Concess. Imp. Polisportiva 1° sem. 16	Fatt. n. 21 del 31/12/16	Determ. 1739 del 28/12/16

La verifica dei debiti 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
quote nominali	100.000	100%	€ 100.000

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 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 di liquidità: connesso ad una eventuale reperibilità di risorse finanziarie necessarie a fronteggiare gli impegni presi.
- Rischio di mercato: derivante dalla variazione che può subire il *fair value* o i flussi di cassa attesi per effetto delle oscillazioni dei prezzi di mercato.
- Rischi finanziari: non sono stati acquistati prodotti derivati.

Di seguito la tabella con gli indici di riferimento

Leva finanziaria	% indici
Copertura oneri finanziari	109,59
Indice di indebitamento	0,31
Indice di indebitamento a breve	0,23
Indice di autonomia finanziaria	0,68
Indice di rigidità	0,41

ALTRI RISCHI

La società è esposta al rischio di perdite derivanti da inefficienze di persone, processi e sistemi.

Sempre in tale ambito si segnala la dipendenza da risorse umane chiave e i rischi derivanti dall'affidabilità dei processi produttivi quali la gestione dell'ufficio Turistico e dei Parcheggi nel suo

insieme oltre alla gestione amministrativa legata alle procedure per l'affidamento dei contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria.

STRUMENTI DI CONTROLLO

(rif. Dlgs 175 art. 6 T.U.)

In relazione a quanto richiesto dall'art. 6 del D. Lgs 175/2016 si precisa quanto segue:

- * La società, già precedentemente all'entrata in vigore del D. Lgs 175/2016 si è dotata di un organo di controllo nominando un revisore;
- * La società 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;
- * La società si è dotata di un regolamento per gli acquisti che sarà aggiornato non appena il correttivo del codice dei contratti pubblici sarà reso definitivo;
- * La società sta valutando l'adozione di un regolamento in materia di reclutamento del personale secondo i principi contenuti nel D. Lgs 175/2016.
- * La società sta provvedendo anche all'adozione di un regolamento in materia di accesso previsto nelle linee guida ANAC in materia di FOIA.

Infine, si segnala che la società sta valutando di adottare il modello di cui al D. Lgs 231/2001 da integrare con il piano anticorruzione e trasparenza. Una volta adottato tale modello, la società provvederà anche alla nomina dell'organismo di vigilanza tenuto conto anche di quanto indicato nelle linee guida ANAC.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

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

Per quanto riguarda l'andamento della società, le stime legate ai principali indicatori economici in termini di Turismo prospettano una crescita in termini di valore della produzione dell'attività caratteristica del 10 % in più rispetto all'esercizio di riferimento; detto questo si prevedono ulteriori nuovi affidamenti diretti da parte del Comune per la gestione di parcheggi, aree verdi ed eventi.

L'evoluzione della società risulta fortemente influenzata da quanto stabilito dal T.U. in materia di società a partecipazione pubblica il cui testo è in fase di modifica a seguito della sentenza della Corte Costituzionale del 25/11/2016.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato e la destinazione del risultato d'esercizio così come proposto.

Il sottoscritto Eraldo Ammannati in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la CCIAA di Siena autorizzata con provvedimento prot. 3230 del 13/01/2001 del Ministero delle Finanze – Dipartimento delle Entrate – Agenzia delle Entrate di Siena.

Monteriggioni, 21 aprile 2017

Il Presidente del Consiglio
Di Amministrazione
Eraldo Ammannati.