

BILANCIO DI PREVISIONE ~~2017-2018~~ 2019



Forte dei Marmi

AZIENDA MULTISERVIZI FORTE DEI MARMI S.R.L.

Piazza H. Moore, 1 - 55042 FORTE DEI MARMI
Capitale sociale € 272.138

Bilancio previsione triennale - schema ex art. 2424 e 2425 CC

Descrizione	2019	2018	2017
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) Crediti v/ Enti pubbl. di riferimento per capitale da versare			
Totale Crediti v/ Enti pubbl. di riferim. per capitale da versare	0	0	0
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
1) Costi di impianto e di ampliamento	10.977	10.977	10.977
2) Costi di sviluppo	0	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	0	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
5) Avviamento	0	0	0
6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
7) Altre	2.896	2.896	2.896
Totale immobilizzazioni immateriali	13.873	13.873	13873
II. Materiali			
1) Terreni e fabbricati	236.115	247.867	262.151
2) Impianti e macchinario	634	1.869	4.633
3) Attrezzature industriali e commerciali	138.416	187.852	238.797
4) Altri beni	1.976	10.000	11.886
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	377.141	447.588	517.467
III. Finanziarie			
1) Partecipazioni in:	0	0	0
a) imprese controllate	0	0	0
b) imprese collegate	0	0	0
c) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
d) altre imprese	0	0	0
2) Crediti	150.000	150.000	150000
a) verso imprese controllate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
c) verso Enti pubblici di riferimento	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
d bis) verso altri	150.000	150.000	150000
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	150.000	150.000	150.000
3) Altri titoli	0	0	0
4) Strumenti finanziari derivati	0	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	150.000	150.000	150000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	541.014	611.461	681.340
C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) Prodotti finiti e merci	478.000	464.000	450.000
5) Acconti	0	0	0
6) Altre	0	0	0
Totale rimanenze	478.000	464.000	450.000
II. Crediti			
1) verso clienti	474.523	473.650	439.100
- entro 12 mesi	399.930	408.650	379.100
- oltre 12 mesi	74.593	65.000	60.000
2) verso imprese controllate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
3) verso imprese collegate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
4) verso Enti pubblici di riferimento	3.086	3.000	3000
- entro 12 mesi	3.086	3.000	3.000
- oltre 12 mesi	0	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5 bis) Crediti tributari	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5 ter) Crediti per imposte anticipate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5 quater) verso altri	77.671	77.874	78.874
- entro 12 mesi	71.797	72.000	73.000
- oltre 12 mesi	5.874	5.874	5.874
Totale crediti	555.280	554.524	520.974
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
3 bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0
6) Altri titoli	0	0	0

Descrizione	2019	2018	2017
Totale attiv.finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	762.000	761.589	655.000
a) Presso il tesoriere	0	0	0
b) Presso banche	762.000	761.589	655.000
c) Presso Poste	0	0	0
2) Assegni	0	0	0
3) Denaro e valori in cassa	31.082	31.000	31.000
Totale disponibilita' liquide	793.082	792.589	686.000
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.826.362	1.811.113	1.656.974
D) Ratei e risconti attivi			
1) Ratei attivi	0	0	0
2) Risconti attivi	32.000	35.000	36.000
3) Disaggi su prestiti	0	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI	32.000	35.000	36.000
TOTALE ATTIVO	2.399.376	2.457.574	2.374.314
STATO PATRIMONIALE PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I. Capitale	272.138	272.138	272.138
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0	0
IV. Fondo di riserva legale	220.138	220.138	220.138
V. Riserve statutarie	118.980	118.980	118.980
1) Fondo rinnovo impianti	118.980	118.980	118.980
2) Fondo finanziam. e svalut. investimenti	0	0	0
3) Altre	0	0	0
VI. Altre riserve, distintamente indicate:	217.000	187.000	137.803
a) Riserva straordinaria (facoltativa)	217.000	187.000	137.803
b) Riserva di arrotondamento	0	0	0
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	148.000	148.800	102.760
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO	976.256	947.056	851.819
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
2) Fondo per imposte anche differite	0	0	0
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0	0
3) Altri fondi	140.000	130.000	120.000
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	140.000	130.000	120.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	579.970	624.300	602.300
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	579.970	624.300	602.300
D) Debiti			
1) Obbligazioni non convertibili	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
4) Debiti verso istituti di credito e varie	56.276	102.000	156.740
a) Tesoriere	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
b) Banche	56.276	102.000	156.740
- entro 12 mesi	21.678	18.000	51.740
- oltre 12 mesi	34.598	84.000	105.000
c) Poste	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5) Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
6) Acconti	42.160	42.425	42.000
- entro 12 mesi	42.160	42.425	42.000
- oltre 12 mesi	0	0	0
7) Debiti verso fornitori	443.721	417.000	445.834
- entro 12 mesi	443.721	417.000	445.834
- oltre 12 mesi	0	0	0
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
9) Debiti verso imprese controllate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
10) Debiti verso imprese collegate	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
11) Debiti verso Enti pubblici di riferimento	31.020	16.728	21.500
a) Per quote di utile d'esercizio	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
b) Per interessi	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
c) Altri	31.020	16.728	21.500
- entro 12 mesi	31.020	16.728	21.500
- oltre 12 mesi	0	0	0
11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
12) Debiti tributari	16.515	60.974	19.030
- entro 12 mesi	16.515	60.974	19.030

Descrizione	2019	2018	2017
- oltre 12 mesi	0	0	0
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	48356	48000	48000
- entro 12 mesi	48.356	48.000	48.000
- oltre 12 mesi	0	0	0
14) Altri debiti	65.102	69.091	67.091
- entro 12 mesi	65.102	69.091	67.091
- oltre 12 mesi	0	0	0
TOTALE DEBITI	703.150	756.218	800.195
E) Ratei e risconti			
1) Ratei passivi	0	0	0
2) Risconti passivi	0	0	0
3) Aggio su prestiti	0	0	0
TOTALE RATEI E RISCONTI	0	0	0
TOTALE PASSIVO	2.399.376	2.457.574	2.374.314
CONTO ECONOMICO			
A) Valore della produzione			
1) Ricavi	5.302.340	5.213.250	5.138.923
a) Per vendite e prestazioni	5.302.340	5.213.250	5.138.923
b) Da copertura di costi sociali	0	0	0
Totale ricavi	5.302.340	5.213.250	5.138.923
2) Variazione rimanenze	0	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi:	19.000	19.000	19.000
a) Ricavi e proventi diversi	19.000	19.000	19.000
- Ricavi diversi farmacie	0	0	0
- Ricavi diversi ambulatori	19.000	19.000	19.000
b) Corrispettivi	0	0	0
c) Contributi in conto esercizio	0	0	0
Totale altri ricavi e proventi	19.000	19.000	19.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.321.340	5.232.250	5.157.923
B) Costi della produzione			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.211.000	3.141.500	3.042.000
7) Spese per prestazioni di servizi	498.850	495.600	507.033
8) Spese per godimento di beni di terzi	78.000	78.000	79.800
9) Costi del personale	1.162.640	1.146.000	1.174.090
a) Salari, stipendi	900.797	887.937	910.155
b) Oneri sociali	261.843	258.063	263.935
c) Trattamento Fine Rapporto	0	0	0
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e) Altri costi	0	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	104.800	104.800	125.200
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	19.700
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	104.800	104.800	105.500
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione cred. del circol. e delle disponibilità liquide	0	0	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	-14.000	-14.000	-14.260
12) Accantonamenti per rischi (da area caratteristica)	10.000	10.000	10.000
13) Altri accantonamenti (da area accessoria)	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	67.750	67.750	76.200
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	5.119.040	5.029.650	5.000.063
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	202.300	202.600	157.860
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni	0	0	0
a) In imprese controllate	0	0	0
b) In imprese collegate	0	0	0
c) In imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
d) In altre imprese	0	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0	0
16) Altri proventi finanziari	5.000	5.000	5.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
1) da imprese controllate	0	0	0
2) da imprese collegate	0	0	0
3) da Enti pubblici di riferimento	0	0	0
3 bis) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
4) Altri	0	0	0
b) Proven. da titoli iscritti nelle immobilizzazioni NON partecipazioni	0	0	0
c) Proven. finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante NON partecipazioni	0	0	0
d) proventi finanziari diversi dai precedenti:	5.000	5.000	5.000
1) da imprese controllate	0	0	0
2) da imprese collegate	0	0	0
3) da Enti pubblici di riferimento	0	0	0
3 bis) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
4) Altri	5.000	5.000	5.000
Totale altri proventi finanziari	5.000	5.000	5.000
17) Interessi e altri oneri finanziari:	6.600	6.600	6.600
1) da imprese controllate	0	0	0
2) da imprese collegate	0	0	0
3) da Enti pubblici di riferimento	0	0	0
4) Altri	6.600	6.600	6.600
17 bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0
Totale interessi ed altri oneri finanziari	6.600	6.600	6.600
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.600	-1.600	-1.600
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni	0	0	0
a) Rival. di partecipazioni	0	0	0
b) Rival. di immobiliz. finanziarie non costit. partecip.	0	0	0
c) Rival. di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
d) Strumenti finanziari derivati	0	0	0
e) Altre rivalutazioni	0	0	0
19) Svalutazioni	0	0	0
a) Svalut. di partecipazioni	0	0	0
b) Svalut. di immobiliz. finanziarie non costit. partecip.	0	0	0
c) Svalut. di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
d) Strumenti finanziari derivati	0	0	0

Descrizione	2019	2018	2017
e) Altre svalutazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE	0	0	0
Risultato prima delle imposte	200.700	201.000	156.260
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate	52.700	52.200	53.500
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	148.000	148.800	102.760

	Farmacie			parcheggi			tributi			spiagge			WI-FI			Acc. Turistica			RISULTATO COMPLESSIVO		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Ricavi tipici	4.500.000	4.635.000	4.727.700	290.383	296.250	293.040	307.040	290.700	289.800	18.700	18.000	18.000	67.800	67.800	67.800	50.000			5.233.923	5.307.750	5.396.340
Rettifiche su acquisti	8.000	8.500	9.000	0	0	0													8.000	8.500	9.000
Proventi diversi	3.000	3.500	4.000	0	0	0													3.000	3.500	4.000
TOTALE RICAVI	4.511.000	4.647.000	4.740.700	290.383	296.250	293.040	307.040	290.700	289.800	18.700	18.000	18.000	67.800	67.800	67.800	50.000	0	0	5.244.923	5.319.750	5.409.340
Rimanenze iniziali	435.740	450.000	464.000	0	0	0													435.740	450.000	464.000
Acquisto beni per rivendita	3.050.000	3.150.000	3.220.000	0	0	0													3.050.000	3.150.000	3.220.000
Rimanenze finali	450.000	464.000	478.000	0	0	0													450.000	464.000	478.000
Rettifiche su vendite	98.000	98.000	98.000	0	0	0													98.000	98.000	98.000
TOTALE COSTO ACQUISTO MERCE	3.133.740	3.234.000	3.304.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.133.740	3.234.000	3.304.000
MARGINE LORDO SU VENDITE	1.377.260	1.413.000	1.436.700	290.383	296.250	293.040	307.040	290.700	289.800	18.700	18.000	18.000	67.800	67.800	67.800	50.000	0	0	2.111.183	2.085.750	2.105.340
MARGINE %	30,53%	30,41%	30,31%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	4	4	4
Spese per servizi	120.000	120.000	130.000	50.000	50.000	50.000	98.000	98.500	99.000	10.000	10.000	10.000	46.000	46.000	46.000				324.000	324.500	335.000
Costi gestione colonia estiva	0	0	0	0	0	0				5.000	5.000	5.000							5.000	5.000	5.000
MARGINE DI CONTRIBUZIONE I LIVELLO	1.257.260	1.293.000	1.306.700	240.383	246.250	243.040	209.040	192.200	190.800	3.700	3.000	3.000	21.800	21.800	21.800	50.000	0	0	1.782.183	1.756.250	1.765.340
Costi del personale	798.000	810.000	824.000	110.000	110.000	110.000	113.500	113.500	113.500	0	0	0	20.000	20.000	20.000	40.500			1.082.000	1.053.500	1.067.500
Oneri accessori personale dipendente	1.000	1.000	1.000	1.000	1.500	1.500	500	600	700										2.500	3.100	3.200
Godimento beni terzi	78.000	78.000	78.000	0	0	0										1.800			79.800	78.000	78.000
Altri costi gestione area commerciale	12.000	12.000	12.000	500	650	650	3.500	3.500	3.500							7.700			23.700	16.150	16.150
Imposte e tasse deducibili	9.000	8.000	8.000	500	600	600	0	0	0										9.500	8.600	8.600
TOTALE COSTI INDIRETTI	898.000	909.000	923.000	112.000	112.750	112.750	117.500	117.600	117.700	-	-	-	20.000	20.000	20.000	50.000	-	-	1.197.500	1.159.350	1.173.450
EBITDA	359.260	384.000	383.700	128.383	133.500	130.290	91.540	74.600	73.100	3.700	3.000	3.000	1.800	1.800	1.800	-	-	-	584.683	596.900	591.890
Ammortam. immobilizz. immateriali	0	0	0	0	0	0	19.700	0	0										19.700	0	0
Ammortamento immobilizz. materiali	50.000	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000	20.000	20.000	20.000	3.700	3.000	3.000	1.800	1.800	1.800				105.500	104.800	104.800
Accantonamento a fondo rischi	10.000	10.000	10.000																10.000	10.000	10.000
UTILE OPERATIVO	299.260	324.000	323.700	98.383	103.500	100.290	51.840	54.600	53.100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	449.483	482.100	477.900
Proventi finanziari	4.000	4.000	4.000	500	500	500	500	500	500										5.000	5.000	5.000
Oneri finanziari verso banche	500	500	500	2.000	2.000	2.000	4.100	4.100	4.100										6.600	6.600	6.600
Oneri finanziari diversi	0	0	0	0	0	0													0	0	0
SALDO AREA FINANZIARIA	3.500	3.500	3.500	-1.500	-1.500	-1.500	-3.600	-3.600	-3.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.600	-1.600	-1.600
Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0													0	0	0
Altri proventi straordinari	0	0	0	0	0	0													0	0	0
Sopravv. passive e insuss. attive	0	0	0	0	0	0													0	0	0
Altri oneri straordinari	0	0	0	0	0	0													0	0	0
Ricavi gestione ambulatori	19.000	19.000	19.000																19.000	19.000	19.000
Costi gestione ambulatori	43.000	43.000	43.000	0	0	0													43.000	43.000	43.000
SALDO AREA EXT. CARATT E STRAORDINARIA	-24.000	-24.000	-24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-24.000	-24.000	-24.000
MARGINE LORDO CONTRIBUZIONE II LIVELLO	278.760	303.500	303.200	96.883	102.000	98.790	48.240	51.000	49.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	423.883	456.500	451.490
Imposte indeducibili	46.000	44.700	45.200	5.000	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500										53.500	52.200	52.700
MARGINE CONTRIBUZIONE II LIVELLO	232.760	258.800	258.000	91.883	97.000	93.790	45.740	48.500	47.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370.383	404.300	398.790
IMPUTAZIONE COSTI COMUNI																			0	0	0
Totale costi comuni	130.000	110.000	110.000	91.883	97.000	93.790	45.740	48.500	47.000	0	0	0	0	0	0				267.623	255.500	250.790
RISULTATO NETTO PREVISTO	102.760	148.800	148.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102.760	148.800	148.000

Allegato al bilancio triennale 2017-2019

Piano strategico annuale e triennale.

In linea generale è ipotizzabile che l'andamento economico e finanziario per il prossimo triennio continui il trend iniziato negli esercizi precedenti. Restano fondamentali una oculata gestione delle risorse disponibili ed un costante impegno volto al raggiungimento di nuove quote di redditività. I contratti di servizio in essere per i vari settori di attività scadranno in data 31/12/2016 e si ritiene concordemente con l'Amministrazione Comunale, che anziché procedere ad un rinnovo automatico, opti per una nuova contrattazione concordata con l'Azienda secondo le mutate esigenze dettate dal mercato, dalla attuale legislazione in materia di società pubbliche e di lavoro, oltretutto dalle nuove strutture di costo presenti in azienda.

Stante il parere ricevuto dall'Avvocato Iaria (Studio Lessona) l'attuale configurazione del portafoglio attività della società non dovrebbe subire alcuna modifica sostanziale stante l'inquadramento di quanto svolto attualmente rientri tra quanto previsto all'art.4 comma 2 Dlgs Partecipate bis alle lettere a) e d) che complessivamente supererebbero l'80% del fatturato attualmente raggiunto dalla società.

Linee di sviluppo delle diverse attività.

Farmacie:

Per quanto attiene alle azioni poste in essere sul settore farmacie saranno indirizzate principalmente sulle linee di azioni:

- Miglioramento delle marginalità
- Formazione del personale
- Incentivazione produttività del personale
- Organizzazione di eventi in farmacia (campagne prevenzione, uso cosmetici)
- Attività di fidelizzazione del cliente/paziente

Il miglioramento delle marginalità si auspica avverrà anche avvalendoci degli accordi commerciali che sono stati raggiunti con le altre farmacie della Versilia (ATS realizzata con le farmacie di Viareggio, Pietrasanta, Massarosa). In particolare l'incremento della marginalità avverrà attraverso un miglioramento delle condizioni generali di acquisto avvalendoci della forza contrattuale costituita dall'associazione temporanea e dalla selezione dei fornitori che pur nell'ambito dei criteri generali condivisi (principi attivi e sicurezza sul prodotto) garantiscano condizioni commerciali migliorativi.

In questo ambito sarà inoltre necessario avvalersi del supporto dei fornitori per l'allestimento dei prodotti nelle farmacie e per la formazione del personale.

Un'ulteriore azione che il consiglio si ripropone è l'implementazione e l'utilizzo per le sue intere potenzialità del software gestionale sia per quanto attiene l'esecuzione degli ordini ma soprattutto le azioni di controllo sulle vendite.

Nel settore farmacie, maggiormente che per gli altri, una voce di bilancio importante è quella relativa alla gestione del personale. In quest'ottica sono stati attivati dei tirocini per la formazione di personale a supporto dei farmacisti. Il personale stagionale con la qualifica di farmacista collaboratore verrà assunto attingendo da una graduatoria a tempo determinato stilata in base ad un concorso pubblico in

corso di espletamento. Il ricorso a contratti di somministrazione resterà una possibilità cui ricorrere in caso di indisponibilità di candidati nello scorrimento della suddetta graduatoria.

L'obiettivo inoltre è quello di implementare un sistema di incentivi per il personale stesso con obiettivi misurabili (questa considerazione vale per il personale di tutti i settori).

Ai fini del raggiungimento dei risultati sopra riportati sono stati previsti dei meccanismi incentivanti.

Il triennio dovrebbe prevedere come investimenti, la revisione delle modalità di gestione del magazzino.

Parcheggi: E' prevedibile che in assenza di fattori che ne influenzino positivamente il fatturato i dati economici del settore non possano registrare miglioramenti (ma sono possibili contrazioni). L'andamento di questo settore sembra giunto ad un punto di stallo superabile attraverso una riorganizzazione integrale del sistema. Questo dovrebbe prevedere l'integrazione del sistema dei parchimetri attualmente rinnovati, con sistemi all'avanguardia in grado di comunicare in un sistema integrato della sosta, che ottimizzerebbe lo sfruttamento delle aree a parcheggio già attive, consentendo nel contempo un controllo della sosta più efficace ed efficiente. Si conseguirebbe così l'obiettivo di massimizzare gli introiti razionalizzando i costi di gestione del servizio.

In ogni caso risulterebbe in corso di revisione il piano della sosta del Comune che potrebbe determinare una revisione delle aree soggette a sosta a pagamento.

E' inoltre necessario informatizzare la gestione dei permessi a pagamento.

Inoltre dovrà essere rivista la convenzione e dovrà essere definita come impostare la nuova convenzione. In ogni caso questa sarà subordinata alla definizione del piano dell'organico, che presumibilmente dovrà passare tramite un contratto a tempo indeterminato.

Tributi locali minori: L'Azienda è in grado di gestire le attività ordinarie in via autonoma grazie alla implementazione e ricostruzione dell'anagrafe tributaria COSAP e alla creazione ex novo di una anagrafe tributaria relativa alla IMPOSTA di PUBBLICITA'. Grazie alle anagrafi tributarie in materia di COSAP, IMPOSTA DI PUBBLICITA', TARI, DIRITTI SULLE AFFISSIONI PUBBLICHE e LUCI VOTIVE costruite ed aggiornate negli anni l'Azienda è in grado di offrire all'Ente proprietario un valido supporto alle attività di accertamento e verifica evasione per i vari tributi comunali, attività questa che potrà avere nel prossimo triennio un notevole ritorno per il Comune in termini di disponibilità finanziarie e di equità pubblica percepita. Dovrà continuare l'attività di rilevazione sul territorio con lo scanner laser per mantenere sempre aggiornata la situazione circa lo stato di fatto delle concessioni di tutti i tributi locali minori. Questa attività di misurazione strumentale presenta al momento una criticità data dalla mancanza di competenze interne all'azienda. E' stato sottoscritto un accordo con la società fornitrice dello scanner tramite la quale da una parte verrà noleggiato l'apparecchio a terzi per massimizzare l'impiego della macchina e dall'altra i corrispettivi derivanti dal noleggio verranno destinati alla formazione del personale interno ovvero affiancamenti sempre al personale interno nelle prestazioni di misurazione strumentale. L'Amministrazione Comunale si è impegnata a mettere a disposizione di questa Azienda per i prossimi esercizi le opportune disponibilità finanziarie riconoscendo che il lavoro fatto e quello che l'Azienda compierà nei prossimi anni va ben oltre, sia in termini di mole di lavoro che di risultati raggiunti, l'attività a suo tempo svolta dal Comune in economia. Questo permetterà all'Azienda di

operare efficacemente anche offrendo all'Ente socio attività straordinarie di supporto collegate, senza sottrarre risorse agli altri settori aziendali.

Un'attività fondamentale da svolgere nell'esercizio 2016 e 2017 è la mappatura delle concessioni di occupazione di suolo pubblico esistenti sul territorio (ed in particolare sui mercati) e la conseguente regolarizzazioni delle posizioni esistenti.

Fondamentale anche in questo caso è la formazione del personale. Le risorse impiegate con società di lavoro interinale devono sviluppare autonomia gestionale operativa anche attraverso l'acquisizione di competenze e capacità ad oggi non sempre evidenti.

Accesso ad Internet senza fili: Per il triennio 2017/2019 sarà affidato il bando di gara per la fornitura di servizi internet, gara attualmente in corso di esecuzione. I requisiti tecnico/qualitativi del servizio richiesti nel capitolato di gara dovrebbero, presumibilmente, portare ad un miglioramento delle prestazioni tecniche della rete.

Programma degli investimenti.

Sono in corso di definizione con il Comune le modalità di gestione futura dei parcheggi: nel caso venissero affidati alla Multiservizi dovrà essere integrato o sostituito gli attuali parcometri.

Il più importante investimento prevedibile per il prossimo triennio è quello relativo alla ristrutturazione della farmacia di Vaiana che, come già detto nella precedente relazione, è ritenuto strategicamente fondamentale per l'attività delle farmacie.

Dotazione organica del personale (attuale).

Personale a tempo indeterminato

Farmacie: n. 1 livello 1Q (Direttore del settore); n. 2 livello 1S (2 direttori di farmacia); n. 2 livello 1C (farmacisti); n. 4 livello 1+2 (farmacisti collaboratori); n. 1 livello 1 (farmacista collaboratore); n. 1 livello 4 (commessa); n. 1 livello 5 (commessa). Totale n. 12 dipendenti.

Amministrazione: n. 1 livello 1Q (responsabile settore amministrativo); n. 1 livello 2 (impiegato di concetto); n. 1 livello 3 (impiegati); n. 1 livello 4 (impiegati). Totale n. 4 dipendenti.

Tributi: n. 1 livello 3 (impiegati); n. 1 livello 4 (impiegati). Totale n. 2 dipendenti (di cui una attualmente in maternità).

Parcheggi: nessun lavoratore

Tutto il personale di ruolo presta servizio a tempo pieno, salvo una commessa di farmacia che dal 01 aprile al 30 settembre lavora a tempo pieno ed il restante periodo dell'anno esegue il part-time 50%.

Per il triennio 2017, 2018, 2019 sono previste le seguenti assunzioni di personale a tempo indeterminato: nel caso in cui, in base ai nuovi assetti societari decisi dal socio unico ed ai contratti di servizio in vigore dal 2017, l'Azienda Multiservizi continui a gestire il settore dei parcheggi a pagamento su area pubblica sarà necessario assumere un lavoratore a tempo indeterminato a tempo parziale/pieno con inquadramento C1 del CCNL applicato.

Personale a tempo determinato e/o flessibile

Tenendo conto delle anche disposizioni restrittive contenute nella L. 122/2010 e delle linee di indirizzo contenute nella delibera di G. M. di Forte dei Marmi n. 233 del 03/07/2014, il fabbisogno di personale da reclutare con rapporti di lavoro flessibili per gli anni 2017, 2018 e 2019 per ogni anno, è:

contratti di lavoro subordinato a tempo determinato

farmacie

farmacisti collaboratori livello 1 – 37 mensilità

farmacisti collaboratori livello 1 (per servizio notturno) – 3 mensilità

settore amministrazione tributi

addetti amministrativo livello 4 – 12 mensilità

settore percheggi

ausiliari del traffico livello C1 – 15 mensilità (a tempo parziale)

settore informazione turistica

in caso venga confermata tale attività in capo all’Azienda Multiservizi il fabbisogno annuo del personale sarà:

n. 2 Addetti in distacco dal consorzio FORTE DEI MARMI PROMOTION

addetti all’informazione turistica livello 4 – 7 mensilità per la copertura della stagione estiva (a tempo parziale);

Nel caso in cui, nello scorrimento delle graduatorie a tempo determinato, si verificasse assenza di candidati disponibili si procederà a reperire i lavoratori necessari tramite società di somministrazione lavoro.

Elenco delle consulenze ed incarichi.

Studio Legale Lessona: consulente tecnico/legale stragiudiziale in materia di governo e strategie in società partecipate, acquisizione di beni, servizi e forniture, procedure assunzione lavoratori, consulenza legale sul lavoro, anticorruzione e trasparenza; compenso € 14.000,00 annui. Incarico dal 30/06/2015 al 30/06/2017;

Ing. Bertoni Giordano: responsabile servizio prevenzione e protezione; compenso € 5.000,00 annui.

Dr. Cherici Pier Franco: consulenze fiscali e contabile; compenso a seconda delle prestazioni richieste.

Baborsky Eugenio, elaborazione paghe e consulente del lavoro; compenso a seconda del numero dei dipendenti.

Studio legali Lessona e Carducci: consulenti legale giudiziale, compenso a seconda delle prestazioni richieste.

Per le modalità di individuazione dell’incarico si è ricorsi alla valutazione del curriculum.