

Bilancio di previsione
2018/2020



INDICE

1. Piano programma 2018/2020

1.1 Relazione dell'Amministratore Unico	Pag.	1
1.2 Conto economico	Pag.	18

2. Investimenti

2.1 Investimenti	Pag.	21
------------------------	------	----

3. Analisi finanziaria

3.1 Analisi finanziaria	Pag.	26
-------------------------------	------	----

4. Conti economici

4.1 Conto Economico Acqua	Pag.	30
4.2 Conto Economico Farmacie	Pag.	33
4.3 Conto Economico Lampade Votive.....	Pag.	36
4.4 Conto Economico Manutenzione Edifici Comunali.....	Pag.	39
4.5 Conto Economico Parcheggi	Pag.	42

5. Delibera approvazione

5.1 Delibera Amministratore Unico	Pag.	45
5.2 Delibera approvazione Assemblea dei Soci	Pag.	47

*Relazione
dell'Amministratore
Unico*



PIANO INDUSTRIALE 2018 - 2020

BILANCIO DI PREVISIONE

Anno 2018

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO SULLE LINEE DI SVILUPPO E PIANO INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2018 - 2020

PREMESSA

Il piano programma è redatto in base alla situazione attuale stand-alone, tenendo conto di alcuni effetti migliorativi derivanti da economie sui costi.

Una riflessione importante deve essere effettuata alla luce del costante cambiamento della normativa che regola i servizi pubblici locali e la partecipazione degli enti locali alle Società Partecipate.

Il documento è stato predisposto con riguardo a quanto previsto dal decreto legislativo 175/2016 - Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, anche alla luce della sentenza n. 251/2016 della Corte Costituzionale che ha dichiarato incostituzionali alcuni articoli della legge delega 124/2015 (cd Legge Madia).

Il decreto di regolazione dei servizi pubblici locali, previsto dalla sopramenzionata legge delega, non è ancora stato emanato.

La normativa, in sintesi, prevede una serie di adempimenti sia in capo ai soci pubblici, sia in capo alle singole società partecipate quali, ad esempio, la modifica dello statuto per renderlo conforme ai dettati del decreto legislativo 175/2016.

È ancora cogente la normativa, alla data di stesura della presente relazione, prevista dalla Legge di Stabilità per l'anno 2015 (Legge 190 del 23 dicembre 2014), dalle norme previste dall'articolo 34 del DL 179/2012 convertito in legge 221 del 17 dicembre 2012, ai commi da 20 a 25, ad esclusione di taluni servizi che devono seguire una normativa specifica.

Come è ben evidente la situazione normativa è molto complessa ed intricata. A questo si deve aggiungere che, per il Servizio Idrico Integrato, le funzioni di regolatore sono passate nel corso dell'anno 2011 all'Autorità per l'energia elettrica, il gas e il servizio idrico.



Il comune di Cantù, Socio Unico, ha provveduto alla pubblicazione sul proprio sito istituzionale, entro il 31 dicembre 2013, della relazione prevista dal comma 20 del citato art. 34 al fine di assicurare il rispetto della disciplina europea, la parità tra gli operatori, l'economicità della gestione e di fornire adeguata informazione alla collettività di riferimento.

Il Comune di Cantù ha redatto in prima istanza il Piano di Razionalizzazione delle Società Partecipate approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 26.03.2015; successivamente è stata formulata la Relazione sullo stato di attuazione approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 17.03.2016.; Il comune ha inoltre approvato e predisposto la revisione straordinaria delle partecipazioni previste dall'articolo 24 del d.lgs. 175/2016 con delibera del consiglio Comunale n..4 del 16/03/2017.

La società ha provveduto all'adeguamento dello statuto societario ai sensi del decreto legislativo 175/2016 in sede di assemblea straordinaria del 1° giugno 2017.

In particolare, le modifiche riguarderanno quanto previsto dall'articolo 11 comma 9 a cui si rimanda.

Inoltre per le società in house con affidamenti diretti, come Canturina dovranno essere adottati anche gli adeguamenti statutari previsti dall'articolo 16.

Alla luce di quanto sopra espresso e fatto salvo le specificità di alcuni servizi gestiti, di seguito evidenziati, l'Amministratore Unico ha redatto il presente Piano Programma considerando le modifiche statutarie apportate, i contenuti della relazione pubblicata dal Comune di Cantù, quali atti di indirizzo per l'attività aziendale.

Si fa presente inoltre che il presente documento sarà oggetto di specifica approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci, e sarà sottoposto all'Organismo di Controllo Analogo come previsto dall'articolo 37 bis dello statuto societario.

Entrando più nello specifico, per i Servizi gestiti dalla Società, in base a quanto sopra espresso, potrebbero profilarsi queste ipotesi in merito alla necessità di razionalizzazione:

- Servizio Farmaceutico

gestione affidata fino a scadenza naturale (31/12/2050), in quanto tale servizio è specificamente escluso dall'articolo 34 del DL 179/2012 convertito in legge 221/2012;

- Servizio Parcheggi

gestione affidata fino a scadenza naturale (30/09/2017), come espresso dalla relazione approvata dal consiglio Comunale di Cantù, delibera n. 17 del 26/03/2015. Poiché, in base alla normativa prevista dall'articolo 34 del DL 179/2012, il Comune di Cantù ha pubblicato la relazione sul proprio



sito istituzionale oltre ad avere adeguato lo statuto societario con i requisiti dell'in house providing, la gestione potrebbe essere riaffidata alla società anche dopo la scadenza originaria prevista dal contratto di servizio in essere, gestione che attualmente è stata prorogata con determina dirigenziale n.1346 del 21/09/2017 e conseguente atto rep. N.18796 a tutto il 31 di marzo 2018 e successivamente, con atto dirigenziale n.446 del 27 marzo 2018, a tutto il 30 settembre 2018.

- Servizio Lampade Votive

gestione affidata con scadenza naturale (31/12/2050) poiché, in base alla normativa prevista dall'articolo 34 del DL 179/2012, entro il 31/12/2013 il Comune di Cantù ha pubblicato la relazione sul proprio sito istituzionale oltre ad avere adeguato lo statuto societario con i requisiti dell'in house providing.

- Servizio Acquedotto

l'affidamento di questo servizio esula dalle competenze del Comune di Cantù in quanto servizio pubblico a rete rientrante nella normativa prevista dall'articolo 3 bis della Legge 148/2011. Il Decreto-legge 133 del 12/09/2014 cosiddetto "sblocca Italia", trasformato in Legge n. 164 l'11 novembre 2014, ha sostanzialmente modificato il D.lgs. 152/2006 (decreto ambientale) che nella versione attuale prevede che l'Ente di Governo (ATO di Como) provveda in via perentoria, entro il 30 settembre 2015, ad affidare il Servizio ad un soggetto unico per tutto il territorio provinciale. Si rimanda per un approfondimento all'analisi dei servizi gestiti.

- Servizio M.E.C.

gestione affidata con scadenza naturale il 30/09/2013; l'Amministrazione Comunale ha provveduto ad una proroga del servizio a tutto il 30 settembre 2014, con un successivo provvedimento a tutto il 30 settembre 2015 ed infine sempre con atto deliberativo a tutto il 30 settembre 2016. Per quanto riguarda l'arco di piano in questione è stato affidato alla società un servizio di coordinamento delle attività lasciando in capo all'amministrazione Comunale l'individuazione di soggetti esterni ai quali affidare i servizi manutentivi. Il servizio di coordinamento è previsto fino a tutto il 30 settembre 2018, come previsto dalla determinazione del Responsabile servizi al territorio - LLPP del Comune di Cantù n 1361 del 26/09/2017. La modalità di affidamento scelta dal Comune di Cantù è avvenuta in attesa di predisporre opportuna documentazione per lo svolgimento di una gara specifica. La società potrebbe scegliere di partecipare alla gara con qualche operatore qualificato.

Il piano, a differenza del precedente, è stato redatto in continuità di affidamento dei servizi attualmente in essere compreso il servizio idrico per l'intero arco.



PRINCIPI PER L'ELABORAZIONE DEL PIANO PROGRAMMMA

Il Piano Programma è stato elaborato in osservanza a quanto previsto dall'articolo 37 dello statuto societario; in particolare è espresso a potere d'acquisto del primo esercizio, comprende il bilancio di previsione per l'anno 2018, la tabella numerica del personale e il dettaglio del piano investimenti e delle relative fonti di finanziamento.

Il Piano è stato elaborato in costanza di continuità dell'attività sociale, valutando le crescite di ricavi in base ad obiettivi posti dall'Amministratore Unico.

Gli ammortamenti sono stati ipotizzati tenendo conto della perizia sui beni mobili in essere approvata nel corso dell'esercizio 2009, fatto salvo per le aliquote introdotte da ARERA per il servizio idrico integrato.

ANALISI SERVIZI GESTITI

A) SERVIZIO IDRICO

Affidamento al gestore unico

La società come più volte ricordato sta gestendo il servizio acquedotto per il Comune di Cantù in forza di una convenzione sottoscritta in data 5 aprile 2016 con il gestore affidatario Como acqua S.r.l. del quale lo stesso comune è socio.

Come previsto dal piano operativo predisposto da Como acqua le società totalmente pubbliche (SOT) come Canturina che gestiscono un ramo del servizio idrico all'interno della Provincia di Como dovrebbero aggregarsi mediante un'unica operazione.

Nel corso del primo semestre 2017 vi è stata una forte accelerazione per quanto riguarda l'aggregazione delle attuali (SOT) in Como acqua S.r.l.

Il 29 giugno 2017 è stato sottoscritto da parte dell'amministratore unico e dal Presidente di Como acqua S.r.l. il "Progetto di scissione parziale e proporzionale di Canturina Servizi Territoriali S.p.A. in Como Acqua S.r.l".

Lo stesso giorno il Presidente di Como acqua ha sottoscritto con i rispettivi amministratori delle società:

- il progetto comune di fusione per incorporazione di Acqua Servizi Idrici Integrati S.r.l., Alto Lura S.r.l., Alto Seveso S.r.l., Antiga S.p.A., Colline Comasche S.r.l., Livescia S.r.l., Pragma S.p.A., Service 24 Idrico S.r.l. e Sud Seveso Servizi S.p.A. in Como Acqua S.r.l.;
- il progetto di scissione parziale e non proporzionale di Azienda Servizi Integrati Lambro S.p.A. in Como Acqua S.r.l.;
- il progetto di scissione parziale e non proporzionale di Valbe Servizi S.p.A. in Como Acqua S.r.l.



La sottoscrizione segna l'avvio formale delle aggregazioni delle società pubbliche esistenti e che gestiscono un ramo del servizio idrico nel territorio della Provincia di Como nel gestore unico Como Acqua.

Il progetto, in relazione a quanto previsto dallo step plan predisposto dall'Advisor PWC, avrebbe dovuto essere sottoposto all'approvazione da parte delle singole assemblee straordinarie dei soci che avrebbero dovuto essere celebrate entro il 29 settembre 2017. Trattandosi di operazioni a carattere straordinario, come previsto dal TUEL oltre che dal decreto legislativo 175/2016, prima delle singole assemblee straordinarie le operazioni sopra citate avrebbero dovuto essere approvate dai singoli consigli Comunali.

A seguito dell'approvazione da parte delle assemblee straordinarie, gli atti di fusione/scissione sopra indicati avrebbero potuto essere sottoscritti decorso il termine di 60 giorni dal deposito dei verbali delle assemblee straordinarie.

I progetti di fusione e di scissione sono stati redatti sulla base dei dati di bilancio riferiti alla data del 31 dicembre 2016 (chiusura di esercizio per tutte le società coinvolte nel progetto).

Le società partecipanti si sono avvalse dell'assistenza di alcuni periti tecnici e contabili che hanno predisposto delle perizie giurate, relative alla determinazione del valore economico del patrimonio netto delle società, alla data del 31 dicembre 2016. I valori risultanti da tali perizie sono stati poi considerati per predisporre il rapporto di cambio.

Per la determinazione del rapporto di cambio si è ritenuto opportuno l'utilizzo del metodo patrimoniale semplice e, per le immobilizzazioni tecniche, il criterio del Valore Residuo in linea con le previsioni regolatorie dell'Allegato A, art. 31, della Delibera AEEGSI de 28 dicembre 664/2015/R/idr, in considerazione delle società coinvolte, attive nello svolgimento del Servizio Idrico Integrato.

Per quanto riguarda l'operazione di interesse della nostra società, al progetto di scissione sono allegati gli statuti della società beneficiaria e della società scissa che prevedevano:

Società Beneficiaria (Como Acqua S.r.l.):

- aumento del capitale sociale a servizio dell'operazione;
- modifica dell'art. 17 dello Statuto vigente, con l'inserimento dell'attribuzione del diritto dei voti in misura non proporzionale alle partecipazioni detenute dai soci medesimi, bensì commisurato al numero degli abitanti residenti in ciascun comune;
- modifiche per allineare lo statuto al D.lgs. n. 175/2016 (ad esempio all'art. 6, 11 e 18);
- modifiche all'art. 12 dello Statuto vigente con l'inserimento della possibilità di fissare nell'ordine di convocazione il giorno per una seconda convocazione, che varrà nel caso di mancata costituzione dell'assemblea in prima convocazione.

Società Scissa (Canturina Servizi Territoriali S.p.A.):

- avrebbe subito quale unica modifica la riduzione del capitale sociale di euro 622.982, con annullamento di n. 622.982 azioni della Società Scissa stessa.

Il rapporto di cambio delle azioni annullate della Società Scissa in quote della Società Beneficiaria è stato determinato in 0,122.



La documentazione integrale è stata pubblicata sul sito internet della società.

Si rammenta che la modifica dell'articolo 17 della società beneficiaria è stata assunta per iniziativa del comitato di controllo analogo di Como acqua.

La relazione della società di revisione sul rapporto di cambio delle azioni ai sensi dell'articolo 2501 sexies è stato emesso dalla società BDO in data 19 luglio 2017.

Come sopra espresso il proseguimento dell'operazione era subordinato all'approvazione da parte del consiglio comunale di Cantù del progetto di scissione per la parte della società. Il consiglio con delibera n. 45 del 16 ottobre 2017 ha disposto di non approvare il progetto di scissione della società.

Conseguentemente l'assemblea dei soci del 18/10/2017 riunita in seduta straordinaria, ha disposto di non approvare il progetto di scissione.

L'assemblea dei soci di Como Acqua riunitasi in seduta straordinaria il 15 novembre 2017 non ha raggiunto il quorum necessario previsto dallo statuto per l'approvazione dei progetti di fusione, scissione parziale proporzionale e scissione parziale non proporzionale.

Il C.d.A. di Como Acqua, su indicazione del comitato di controllo analogo della società, ha disposto una verifica affidata ad esperti del settore dei dati patrimoniali e peritali che hanno determinato il valore di concambio.

Alla data di stesura della presente relazione sono emerse delle differenze determinate dalla interpretazione non univoca dei criteri relativi alla formula dell'articolo 31 dell'allegato A della delibera 664/2015/R/idr. Pertanto, l'operazione è stata interrotta e sarà ripresa presumibilmente nel corso del corrente anno.

Nel frattempo, con delibera n.72/2016/R/idr sono stati approvati gli incrementi tariffari richiesti dall'EGA di Como per il periodo compreso nel MTI-2 che comprende il quadriennio 2016 - 2019. Gli incrementi proposti sono:

2016 +6,8%

2017 +8,9%

2018 +11,3%

2019 +14,2%

L'elaborazione del piano ha tenuto in considerazione gli incrementi presentati ad AEEGSI, fatto salvo per il periodo 2018 - 2019 a seguito di comunicazione ricevuta dall'EGA in data 2 marzo 2018 prot. 1144.

L'autorità d'ambito ha proceduto a presentare istanza di deroga ad AEEGSI relativamente alle prescrizioni previste dalla delibera 655//2015/R/idr in tema di Qualità contrattuale nei confronti dell'utenza e della delibera AEEGSI 218/2016/R/idr in tema di misurazione del servizio fornito nei confronti dell'utenza. AEEGSI con propri provvedimenti specifici ha disposto che l'applicazione e la



rilevazione dei parametri sanciti dalle delibere indicate decorreranno per l'ATO di Como a far data dal 1 luglio 2017.

La società ha rappresentato all'ATO di Como la necessità che la proroga degli adempimenti contenuti nelle precitate deliberazioni fosse perpetrata a che il gestore Unico fosse operativo. Non si è avuto ancora riscontro su tale richiesta formulata ed inoltrata dall'ATO ad AEEGSI

Canturina, ha proceduto a adeguare il SW contabile per la redazione dei prospetti legati alla procedura di Unbundling introdotta da AEEGSI anche per il Servizio Idrico in via sperimentale per l'esercizio 2016 (scadenza 31/01/2018) con un cospicuo investimento in denaro ed in ore di lavoro. Solo in data 11 gennaio 2018, peraltro a seguito di reiterate richieste, è giunta la comunicazione da parte dell'ATO (prot. 1144) che le società cessate ex lege non fossero tenute a redigere i prospetti richiesti.

La mancata conclusione del trasferimento del servizio idrico per le motivazioni sopra esposte rappresenta una forte criticità che impedisce alla società di cogliere opportunità di sviluppo sugli altri servizi gestiti che potrebbero presentarsi in questo periodo che vede molto attivi percorsi aggregativo nel nord della Lombardia.

Acquedotto di Cantù

Le fonti di approvvigionamento restano i pozzi insistenti sul territorio di Cantù e la fornitura da parte di Idroservice S.r.l., del gruppo Lario Reti Holding S.p.A., della quale il Comune di Cantù è socio.

Se sotto il piano delle riserve idriche la fornitura della Lario Reti Holding S.p.A. garantisce una parziale stabilità, sotto il piano economico è molto più onerosa rispetto al costo dell'acqua emunta dai pozzi. Peraltro si evidenzia che, a scopo prudenziale, il costo dell'approvvigionamento idrico nei confronti di Lario Reti Holding S.r.l. è stato valorizzato nel piano tenendo conto dell'aumento che deriva dalla nuova normativa di settore relativamente alla fornitura all'ingrosso di acqua potabile.

Sotto l'aspetto del Servizio si intende, come di seguito meglio specificato, apportare delle migliori tecniche per la riduzione dei costi di sollevamento dell'acqua oltre che per il rinnovamento delle centrali. Non sono previsti investimenti strutturali ad eccezione di quelli già in essere poiché la gestione come già esposto in premessa passerà ad un soggetto unico d'ambito.

Qualità dell'acqua acquedotto di Cantù

L'acqua erogata è di buona qualità, come certificato dalle analisi effettuate periodicamente dalla ATS Insubria; sono stati inoltre intensificati i controlli di tipo batteriologico tramite laboratorio convenzionato al fine di monitorare con più intensità la qualità e agire in tempi brevissimi nel caso in cui dovessero presentarsi difformità. Nel corso dell'anno saranno ulteriormente perfezionati i controlli idrici tenendo



conto di quanto disposto dai provvedimenti emanati da AEEGSI con particolare riguardo alla deliberazione 664/2015/R/idr che rimanda al decreto legislativo n. 31/01.

B) SERVIZIO FARMACIE

Il Servizio Farmaceutico è quello che fornisce a Canturina Servizi Territoriali i maggiori ricavi.

Anche in questo settore sono state introdotte modifiche legislative che andranno ad impattare con i risultati economici.

Per l'anno 2018 sarà sempre più accentuato il servizio della ricetta elettronica per quanto concerne il SSN. E' costantemente adempiuto l'obbligo di trasmissione all'Agenzia delle Entrate dei dati relativi alle vendite di prodotti farmaceutici al fine della predisposizione dei modelli 730 precompilati comprendenti anche le spese mediche, oltre che alla comunicazione dei dati sulle wending machine.

In fase sperimentale per i mesi autunnali ed invernali sarà richiesto all'ATS di competenza l'apertura straordinaria domenicale della farmacia di Mirabello.

Nel triennio saranno eseguiti investimenti tesi allo sviluppo del marketing in tutte le farmacie, oltre che a partire dal secondo anno di piano una revisione dell'arredamento teso a rendere più funzionale gli ambienti delle singole farmacie.

L'ipotesi del piano calcolata sul preconsuntivo 2017 prevede un obiettivo di crescita dei risultati storici per l'intero arco di piano relativamente alle vendite commerciali stimato differentemente per ogni farmacia, in base a potenziali prevalentemente identificati con la localizzazione.

Oltre a ciò, negli anni di piano successivi al revamping dei negozi, con l'inserimento di nuovi servizi alla clientela ci si attende un riscontro sulla parte commerciale di incremento del 5% sui dati di preconsuntivo 2017.

Sarà adottata l'ottimizzazione della gestione del magazzino delle Farmacie sia ai fini di permettere una distribuzione più oculata dei farmaci nelle Farmacie, evitando il verificarsi di accumuli di farmaci invenduti che potrebbero poi scadere inutilizzati, sia per incrementare ulteriormente la marginalità del servizio.

Per l'acquisto dei prodotti farmaceutici la società ha partecipato alla procedura di gara indetta da confservizi Lombardia per il biennio 2018 - 2019, ottenendo una scontistica leggermente superiore rispetto al biennio precedente.



C) SERVIZIO LAMPADE VOTIVE

La società ha perfezionato una gestione automatizzata per quanto riguarda la parte Amministrativa e contrattualistica di questo servizio.

Il piano prevede un mantenimento tariffario per l'intero periodo. Sotto l'aspetto tecnico sono previsti per il triennio adeguamenti delle reti elettriche al fine di ottimizzare il servizio e ridurre il carico di costi per l'energia elettrica con particolare riguardo al Cimitero di Cascina Amata e di Cantù.

D) SERVIZIO MANUTENZIONE EDIFICI COMUNALI

Il servizio gestito da Canturina Servizi Territoriali S.p.A. sarà gestito e valutato economicamente solo per il primo anno di piano ed in particolare fino al 30 settembre 2018.

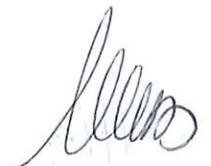
E) SERVIZIO PARCHEGGI

Il piano elaborato prevede che il servizio sarà consolidato fino alla scadenza naturale dell'affidamento su tutto il territorio canturino per tutto l'arco di piano. Il canone per il servizio dovuto al Comune di Cantù per l'esercizio dell'attività è pari al 30% dei ricavi fino a 400.000€ e del 40% sull'importo eccedente.

L'ipotesi di piano prevede una crescita costante del 5% dei ricavi sui dati del preconsuntivo 2017 in considerazione delle migliori attività di controllo e rotazione sul sistema consolidato di parcheggi.

Il piano tariffario della sosta prevede un'articolazione di tariffe invariate che vanno da 1 €/giorno nelle balze di via Unione e Cantù Asnago alle altre che sono fissate ad 1 €/h su tutto il territorio dalle 8 alle 20.

Sono stati previsti ingenti investimenti tesi al miglioramento delle performance e alla creazione di maggiore fruibilità degli stalli mediante l'utilizzo di una rete che possa dare informazioni agli automobilisti all'ingresso dei punti nevralgici della città. Questa soluzione potrà essere più agevolmente intrapresa in accordo con il soggetto che risulterà aggiudicatario della gestione dell'illuminazione pubblica di Cantù.



ALTRE INFORMAZIONI

Canoni Per Gestione Servizi

Nel corso del periodo di piano in considerazione i canoni che saranno versati al Comune di Cantù saranno complessivamente pari a circa 586 mila euro.

L'ammontare è determinato in relazione ai canoni previsti dalle Convenzioni in essere. Per le motivazioni esposte nel paragrafo precedente, per il Servizio Acquedotto, non è stato previsto il canone di servizio.

Ripartizione Costi e Ricavi per Servizi di Struttura

In relazione alla ripartizione dei costi e ricavi non direttamente attribuibili ai singoli servizi sono stati elaborati dei driver di ripartizione degli stessi.

Il driver di ripartizione è rappresentato dalla voce A1 dei ricavi delle vendite e delle prestazioni dei singoli servizi come specificato nella tabella successiva:

Anno	Acquedotto	Parcheggi	Farmacie	L.votive	MEC
2018	40%	5%	54%	1%	0%
2019	40%	5%	54%	1%	0%
2020	40%	5%	54%	1%	0%

Attività svolte a favore di Enti Pubblici non soci

La società svolge servizi di manutenzione e coordinamento degli acquedotti dei Comuni di Carimate e Novedrate in attesa di subentro da parte del gestore unico per la provincia di Como Acqua,

Con decorrenza 8 febbraio 2018 la società ha sottoscritto una Convenzione per la gestione della casetta dell'acqua del comune di Capiago Intimiano.

Le gestioni oltre a garantire un'economia di scala ed efficienza rappresentano circa 1,6% del fatturato complessivo della società in linea quindi anche con i dettami dell'articolo 16 comma 3 del decreto legislativo 175/2016.



RIEPILOGO DATI ECONOMICI TRIENNIO 2018_2020

PREVISIONE 2018	SOCIETA'	ACQUEDOTTO	PARCHEGGI	FARMACIE	LAMPADE VOTIVE	MEC
Vendite	9.727.600	3.908.800	464.800	5.200.000	138.000	16.000
Altri ricavi	275.960	171.800	6.410	97.260	490	-
VALORE PRODUZIONE	10.003.560	4.080.600	471.210	5.297.260	138.490	16.000
Costi personale	(1.528.048)	(595.488)	(84.731)	(817.669)	(15.210)	(14.900)
Costi operativi	(7.285.885)	(2.973.729)	(212.803)	(4.033.178)	(66.175)	-
EBITDA	1.189.627	511.383	173.676	446.413	57.105	1.100
Ammortamenti e accantonamenti	(337.569)	(242.592)	(13.585)	(76.852)	(4.539)	-
EBIT	852.058	268.790	160.092	369.560	52.566	1.100
Oneri e proventi finanziari	110.408	5.900	5.545	97.854	1.109	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	962.466	274.690	165.637	467.414	53.675	1.100
Imposte e tasse	(284.570)	(105.291)	(45.531)	(122.365)	(11.383)	-
RISULTATO NETTO	677.896	169.400	120.106	345.049	42.292	1.100

PREVISIONE 2019	SOCIETA'	ACQUEDOTTO	PARCHEGGI	FARMACIE	LAMPADE VOTIVE	MEC
Vendite	9.910.100	3.957.800	488.300	5.310.000	138.000	16.000
Altri ricavi	197.060	95.800	6.160	94.660	440	-
VALORE PRODUZIONE	10.107.160	4.053.600	494.460	5.404.660	138.440	16.000
Costi personale	(1.554.026)	(578.970)	(91.233)	(854.123)	(14.700)	(15.000)
Costi operativi	(7.405.587)	(3.000.117)	(231.365)	(4.107.418)	(66.687)	-
EBITDA	1.147.547	474.513	171.862	443.119	57.053	1.000
Ammortamenti e accantonamenti	(332.222)	(217.927)	(20.040)	(85.469)	(8.786)	-
EBIT	815.325	256.586	151.823	357.649	48.266	1.000
Oneri e proventi finanziari	121.500	5.900	6.100	108.280	1.220	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	936.825	262.486	157.923	465.929	49.486	1.000
Imposte e tasse	(276.020)	(91.087)	(46.923)	(124.209)	(13.801)	-
RISULTATO NETTO	660.805	171.400	110.999	341.720	35.685	1.000

PREVISIONE 2020	SOCIETA'	ACQUEDOTTO	PARCHEGGI	FARMACIE	LAMPADE VOTIVE	MEC
Vendite	10.079.100	3.993.800	511.300	5.420.000	138.000	16.000
Altri ricavi	200.360	93.610	6.410	99.360	980	-
VALORE PRODUZIONE	10.279.460	4.087.410	517.710	5.519.360	138.980	16.000
Costi personale	(1.557.999)	(580.544)	(91.475)	(856.178)	(14.802)	(15.000)
Costi operativi	(7.467.850)	(2.975.409)	(236.455)	(4.185.324)	(70.662)	-
EBITDA	1.253.611	531.457	189.781	477.858	53.516	1.000
Ammortamenti e accantonamenti	(345.087)	(200.171)	(30.185)	(98.988)	(15.743)	-
EBIT	908.524	331.286	159.596	378.870	37.772	1.000
Oneri e proventi finanziari	121.000	5.240	6.100	107.220	2.440	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.029.524	336.526	165.696	486.090	40.212	1.000
Imposte e tasse	(302.060)	(111.762)	(48.330)	(129.886)	(12.082)	-
RISULTATO NETTO	727.464	224.764	117.366	356.204	28.130	1.000

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

Sul piano gestionale risulta particolarmente importante soffermarsi sulla parte di costo legata al personale dipendente.

Anche in questo caso il D.lgs. 175/2016 agli articoli 19 e 25 detta la linea per le società partecipate.

Di particolare rilevanza relativamente all'articolo 19 sono i commi 5 e 6 che prevedono:

5. Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale.

6. Le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi di cui al comma 5 tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso del contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello

Dal canto suo l'articolo 25 detta le disposizioni transitorie in materia di personale e precisamente:

1. Entro sei mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto, le società a controllo pubblico effettuano una ricognizione del personale in servizio, per individuare eventuali eccedenze, anche in

relazione a quanto previsto dall'articolo 24. L'elenco del personale eccedente, con la puntuale indicazione dei profili posseduti, è trasmesso alla regione nel cui territorio la società ha sede legale secondo modalità stabilite da un decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro delegato per la semplificazione e la pubblica amministrazione e con il Ministro dell'economia e delle finanze.

2. Le regioni formano e gestiscono l'elenco dei lavoratori dichiarati eccedenti ai sensi del comma 1 e agevolano processi di mobilità in ambito regionale, con modalità definite dal decreto di cui al medesimo comma.

3. Decorsi ulteriori sei mesi dalla scadenza del termine di cui al comma 1, le regioni trasmettono gli elenchi dei lavoratori dichiarati eccedenti e non ricollocati all'Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro, che gestisce l'elenco dei lavoratori dichiarati eccedenti e non ricollocati.

4. Fino al 30 giugno 2018, le società a controllo pubblico non possono procedere a nuove assunzioni a tempo indeterminato se non attingendo, con le modalità definite dal decreto di cui al comma 1, agli elenchi di cui ai commi 2 e 3.

5. Esclusivamente ove sia indispensabile personale con profilo infungibile inerente a specifiche competenze e lo stesso non sia disponibile negli elenchi di cui ai commi 2 e 3, le regioni, fino alla scadenza del termine di cui al comma 3, possono autorizzare, in deroga a quanto previsto dal comma 4, l'avvio delle procedure di assunzione ai sensi dell'articolo 19. Dopo la scadenza del suddetto termine, l'autorizzazione è accordata dall'Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro. Per le società controllate dallo Stato, prima e dopo la scadenza del suddetto termine, l'autorizzazione è accordata dal Ministero dell'economia e delle finanze.

6. I rapporti di lavoro stipulati in violazione delle disposizioni del presente articolo sono nulli e i relativi provvedimenti costituiscono grave irregolarità ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile.

7. Sono escluse dall'applicazione del presente articolo le società a prevalente capitale privato di cui all'articolo 17 che producono servizi di interesse generale e che nei tre esercizi precedenti abbiano prodotto un risultato positivo.

Alla luce della normativa sopra evidenziata si è ritenuto opportuno confermare quanto già espresso nel piano programma del periodo 2017 - 2019.

Per quanto riguarda la ricognizione del personale dipendente prevista dal comma 1 dell'articolo 25 si procederà come prescritto, anche se nel caso della società non è presente personale dipendente in eccedenza.

Il piano triennale prevede un aumento per la rinegoziazione dei CCNL a partire dal 2018.



Nel corso dell'arco di piano sono previste le conferme delle attuali posizioni assunte a tempo determinato fermo restando che la normativa lo consenta. A tale proposito da un primo orientamento relativo al Decreto del Ministero del Lavoro del 9 novembre 2017 si può affermare che il divieto di assunzioni a tempo indeterminato soccombe di fronte al diritto di precedenza del lavoratore a termine di cui all'articolo 24 del D.lgs. 81/2015.

Resta tuttavia evidente che il piano relativo al personale dipendente dovrà necessariamente essere rivisto qualora dovessero essere modificate le condizioni previste per l'elaborazione del presente Piano Programma. Anche se dovesse perdurare la gestione del Servizio Idrico in capo alla società sarà necessario dotare la struttura di personale specifico in grado di gestire i maggiori adempimenti imposti dalle autorità di regolazione.

Al contrario, nel caso in cui il Servizio Idrico dovesse essere affidato, come precedentemente esposto al soggetto unico gestore Como Acqua S.r.l., a tale società sarebbero trasferite 14 unità appartenenti ai settori direzione, tecnico, operativo, utenza, e amministrativo. Per i servizi che permarranno dovranno essere individuate, comunque, nuove risorse per le attività di staff.

È del tutto evidente che la Società, in base agli obblighi imposti dalla normativa, potrebbe intervenire sulla riduzione di alcuni servizi offerti alla clientela qualora i costi del personale necessari non fossero sostenibili rispetto ai vincoli sul costo del personale per le società partecipate dagli enti pubblici.

Nel triennio in analisi è previsto nel corso del secondo anno di piano (2019) la cessazione dal servizio del responsabile sistemi informativi. La figura dovrà essere sostituita in quanto essenziale per il funzionamento della società.

Tabella numerica del personale**			
	2018	2019	2020
Dirigenti	1	1	1
Quadri CCNL Farmacie	3	3	3
Quadri CCNL Acqua	1	1	1
Impiegati CCNL farmacie	11	11	11
Impiegati CCNL acqua	12	12	12
Operai	4	4	4
TOTALE	32	32	32
di cui p.t.	3	3	3

**La tabella e il conseguente costo del personale, sono stati ipotizzati con il mantenimento integrale delle attuali attività.

Ripartizione costi del personale

La ripartizione del personale dipendente è stata effettuata sui singoli servizi per quanto concerne i dipendenti di diretta imputazione.

È possibile che in alcuni casi il personale si occupi di più servizi aziendali. Come prima distinzione il costo del personale che sarà destinato al progetto di scissione del ramo idrico è stato attribuito a questo settore, fermo restando che vi saranno ribaltamenti di costo in base a dati storici rilevati di utilizzo per altri servizi aziendali. La stessa procedura vale per il personale di corporate. Inoltre, il costo del personale che potrà essere oggetto di trasferimento al gestore unico del servizio idrico integrato è stato interamente attribuito al servizio acquedotto ed in percentuale ribaltato su altri servizi in relazione a dati storici.

Per il personale in staff che presumibilmente non sarà trasferito al gestore unico sono stati individuati i seguenti parametri di ripartizione escludendo il servizio idrico:

Anno	Corporate	Acqua	Farmacie	Parcheggi	L.votive	MEC
2018	151.015	27%	69%	3%	1%	0%
2019	154.733	27%	69%	3%	1%	0%
2020	154.909	27%	89%	3%	1%	0%

Anno	Corp. Acqua	Acqua	Farmacie	Parcheggi	L.votive	MEC
2018	308.812	48%	34%	13%	4%	1%
2019	309.800	48%	34%	13%	4%	1%
2020	312.356	48%	34%	13%	4%	1%

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Un nuovo sviluppo strategico per il rilancio di CST

Nel corso del primo semestre dell'esercizio 2017 è stato avviato uno studio per consentire un'analisi di opzioni strategiche tese a consolidare le attività gestite dalla società ed eventualmente incrementarle con altre cogliendo le opportunità che possono presentarsi.

Su mandato del socio l'amministratore unico ha dato incarico a PWC di vagliare le possibili opzioni strategiche.



Da una prima analisi possono essere riassunte le seguenti valutazioni:

	<i>attuali servizi gestiti (farmacie parcheggi e lampade votive)</i>	<i>Nuovi servizi</i>
Stand alone	Possibilità di sviluppo tramite: accordi commerciali con farmacie comunali e/o attività di scopo; acquisizione di licenze di farmacie e partecipazione a gare per la gestione parcheggi nei territori limitrofi a Cantù.	Possibilità tramite una fattiva collaborazione con il socio per ottenere ulteriori affidamenti in house in servizi al cittadino.
Partnership mono business	La società fa leva sul know-how nel settore delle farmacie e dei parcheggi per stringere accordi di partnership con altri soggetti attivi nei medesimi settori quali farmacie o società di scopo.	La società stringe una partnership con un soggetto interessato ad entrare nel territorio del comune in uno specifico settore attualmente non presidiato.
Partnership corporate	La società si sviluppa attraverso una partnership con una società multi utility presente nei territori limitrofi a Cantù attiva sui business gestiti anche da CST e/o altri business.	

Le analisi saranno affinate anche in considerazione della recente modifica al Decreto Legislativo 175/2016 (T.U. Società partecipate).

L'analisi completa sarà sottoposta alla valutazione del socio nel corso del primo semestre dell'anno 2018.

Se sotto il profilo economico e finanziario la società ha ampiamente dato prova del consolidamento ormai registrato da alcuni esercizi, appaiono sempre più evidenti carenze strutturali legate al forte incremento di adempimenti introdotti dal legislatore per le società controllate dalla P.A. e che richiedono una specifica preparazione e/o formazione che il personale interno della società non può ulteriormente supportare.



Il mancato perfezionamento dell'operazione di scissione ha aperto una forte instabilità all'interno dell'organizzazione aziendale ed una sostanziale interruzione della pianificazione delle attività strategiche.

La carenza strutturale sarà ulteriormente acuita una volta separato il ramo idrico. Si rende pertanto necessario individuare delle figure di profilo tecnico gestionale con esperienze acquisite in analoghe posizioni che possano garantire alla società il giusto equilibrio per la gestione e gli adempimenti normativi ai quali la società è chiamata a rispondere.

Cantù, 18 maggio 2018

L'amministratore Unico

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the name of the sole administrator, located in the bottom right corner of the page.

Conto Economico Societario

	31.12.2006	31.12.2005	VARIAZIONI %
AVANZO (O SVANZO) DELL'ESERCIZIO	2.380.619	1.921.308	32,2
14 ACCANTONAMENTI ALLA RISERVA OBLIGATORIA	470.124	384.273	32,2
15 RESERVAZIONE DELIBERATE IN CORSO DI ESERCIZIO	1.233.411	1.043.048	18,1
a) Nei settori finanziari	1.165.691	972.295	
b) Negli altri settori statali	77.720	70.753	
16 ACCANTONAMENTI AL FONDO PER IL VOLONTARIATO	62.693	61.237	32,2
17 ACCANTONAMENTI AI FONDI PER L'ATTIVITA' DI STUDIO	231.808	154.608	31,0
a) Al fondo di stabilizzazione delle erogazioni		103.369	
b) Al fondo per le erogazioni nei settori rilevanti	109.125		
c) Al fondo per la realizzazione del progetto Sui	62.693	61.236	
18 ACCANTONAMENTO ALLA RISERVA PER L'INTEGRITA' DEL PATRIMONIO	352.593	288.208	32,2
AVANZO (O SVANZO) RES DUO	0	0	

CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.727.600	9.910.100	10.079.100
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	76.000	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	199.960	197.060	200.360
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	10.003.560	10.107.160	10.279.460
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.421.100	3.481.500	3.562.200
7. Per servizi	3.361.380	3.404.857	3.348.950
8. Per godimento di beni di terzi	348.000	364.300	394.900
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	1.095.861	1.115.388	1.116.880
b) oneri sociali	340.383	344.352	344.948
c) trattamento di fine rapporto	91.804	94.286	96.171
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	-	-	-
Totale 9	1.528.048	1.554.026	1.557.999
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	50.270	41.703	30.744
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	262.299	280.519	304.343
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.000	10.000	10.000
Totale 10	337.569	332.222	345.087
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(2.805)	(10.000)	(10.000)
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	158.210	164.930	171.800
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	9.151.502	9.291.835	9.370.936
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	852.058	815.325	908.524



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	94.908	106.000	106.000
Totale 15	94.908	106.000	106.000
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	16.000	16.000	16.000
Totale 16	16.000	16.000	16.000
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	500	500	1.000
Totale 17	500	500	1.000
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	110.408	121.500	121.000

CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	962.466	936.825	1.029.524
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	284.570	276.020	302.060
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	677.896	660.805	727.464



llms

llms

*Piano triennale
Investimenti 2018/2020*



INVESTIMENTI

Il piano triennale di investimento prevede interventi pari a € 1.006.000 relativi a tutti i servizi gestiti.

Il piano investimenti è stato redatto come peraltro già espresso nelle assunzioni di formazione del presente piano ipotizzando investimenti nel servizio idrico solo per l'esercizio 2018 in quanto il periodo di affidamento transitorio approvato nel piano d'ambito della provincia di Como scade il 30 settembre 2018, per il resto delle attività la redazione è stata espressa in continuità aziendale. Di seguito sono analizzati per servizio i vari investimenti.

Servizio idrico

Il piano investimenti per il settore idrico è stato stilato tenendo in considerazione principalmente quanto inserito tra le opere del periodo 0-4 anni del piano d'ambito provinciale relativamente al servizio acquedotto del comune di Cantù. Come già espresso in premessa si ritiene che la gestione del servizio idrico da parte di Canturina non possa andare oltre il periodo transitorio di affidamento previsto dal piano d'ambito che scade il 30 settembre 2018.

A titolo descrittivo si riportano gli investimenti previsti dal piano d'ambito per l'acquedotto di Cantù negli esercizi 2019 e 2020 che non sono stati comunque inseriti nel piano triennale di investimento.

Gli investimenti sono relativi ad alcuni interventi di completamento presso le centrali e i pozzi la sostituzione delle pompe prementi presso la centrale di Cantù Asnago l'interconnessione della rete di distribuzione con altri comuni limitrofi, oltre che nell'ultimo anno di piano l'avvio della progettazione per il raddoppio del serbatoio della Specola.

Saranno inoltre sostituiti alcuni tratti di rete, come evidenziato dal prospetto allegato.

Per il triennio l'importo di investimento previsto è pari a € 1.176.000 coperti da indebitamento a lungo termine.

Per le motivazioni già espresse in premessa pur evidenziando gli importi relativi agli anni 2019 e 2020 È doveroso rimarcare il fatto che se nel corso della validità temporale del piano programma l'attività idrica dovesse passare al soggetto unico provinciale Como Acqua srl la parte di investimento non ancora avviati dovranno essere attivati dal nuovo gestore poiché previsti nel piano d'ambito.

Qualora dovessero presentarsi situazioni di necessità, o di opportunità per il miglioramento delle performance del servizio, in base alla convenzione che sarà sottoscritta con il gestore Como Acqua saranno richieste le specifiche autorizzazioni per la realizzazione delle opere.

Settore farmaceutico

Gli investimenti previsti per il triennio sono orientati a garantire una migliore qualità di servizio a favore dei clienti.



Saranno acquisite nuove soluzioni espositive che consentano un miglioramento delle performance distributive.

Sarà rivisto completamente il sistema hw e di cablaggio interno per far fronte alle maggiori richieste di trasmissione dati non da ultimo i flussi verso l'agenzia delle Entrate

Nell'arco di piano anni di piano si procederà alla sostituzione di tutto l'arredo della parte espositiva delle strutture commerciali per consentire una maggiore fruibilità delle farmacie da parte della clientela

Per il triennio l'importo di investimento previsto è pari a € 480.000 coperti da autofinanziamento.

Servizio lampade votive

Nel corso del triennio sono previsti investimenti per complessivi 130.000 relativi al rifacimento delle linee elettriche di alcuni campi nei cimiteri di Cascina Amata e il rifacimento di alcuni campi del cimitero di Cantù. Gli investimenti programmati sono in funzione alla permanenza del servizio alla società fino alla sua naturale scadenza.

Servizio parcheggi

Il servizio prevede un importo di 540.000 € di investimento per il triennio. Da una mera gestione della sosta si vorrebbe dotare in collaborazione con l'amministrazione ad una gestione intelligente dei flussi di traffico e delle aree di sosta per tali motivi sono previsti investimenti che consentiranno di dotare la città di strumenti di pagamento avanzato interconnessi tra di loro e qualora si addivenisse ad una partnership con il soggetto aggiudicatario del servizio di illuminazione pubblica anche ad un monitoraggio della disponibilità di stalli con conseguenti indicazioni, L'importo di investimento nell'arco di piano ammonta a 420.000€.



TOTALE INVESTIMENTI 2018/2020 PER SERVIZIO

SERVIZIO IDRICO

Descrizione	2018	2019	2020	Totale
Rifacimento reti come da elenchi vie allegate	76.000			76.000
Adeguamento centrali				-
Implementazione telecontrollo e plc centrale Cantù Asnago				-
Sostituzione contatori posizionati sulle teste dei pozzi come da prescrizione nell'autorizzazione Provinciale (quelli ancora funzionanti sarebbero comunque da tarare con costi proibitivi).				-
Intervento sul fabbricato centrale di C. Amata-Montebaldo (sostituzione dell'esistente soletta in laterizio-calcestruzzo con copertura in profilati in ferro e lamiera coibentata, atta a sostenere eventuali pannelli fotovoltaici, sostituzione tetto della zona "custode" - attualmente in eternit, formazione scala esterna di accesso alle vasche, sistemazione vasche e tubazione di adduzione acqua completo di progettazione, D.L. e "sicurezza")	20.000	100.000		120.000
Sistemazione copertura-gronda-serramenti centrale Val Mulini	30.000			30.000
Sostituzione pompe prementi c/o centrale idrica "Asnago" - località Cantù Asnago sostituzione pompe esistenti con pompe prementi in "buster" 1 da 30 l/s e 1 da 60 l/s (2017 progettazione)	30.000	140.000		170.000
Ampliamento serbatoio piezometrico "specola" - località specola (2018 progettazione)		50.000	650.000	700.000
Lavori per la creazione di collegamento tra le reti idriche di Cantù e Carimate in località Carimate Vedroni				-
Lavori per la creazione di collegamento tra le reti idriche di Cantù e Figino Serenza in comune di Cantù - via Piemonte località Mirabello			80.000	80.000
TOTALE	156.000	290.000	730.000	1.176.000

SERVIZIO FARMACIE

Descrizione	2018	2019	2020	Totale
Farmacia di Mirabello				
Rinnovo arredamento			150.000	150.000
Predisposizione locale infermeria				-
Acquisto strumentazione per intolleranze alimentari				-
Creazione postazione hw vendita parafarmaci	5.000			5.000
Sostituzione server e creazione postazione vendita parafarmaci	10.000			10.000
Farmacia di Vighizzolo				
Sostituzione arredamento farmacia		120.000		120.000
Rifacimento cablaggio hw farmacia	10.000			10.000
Acquisto sw gestionale interfaccia mkt				-
Farmacia di via Mazzini				
Rinnovo arredamento		120.000		120.000
Predisposizione locale infermeria per avvio farmacia dei servizi		20.000		20.000
Acquisto strumentazione per marketing		10.000		10.000
Acquisto sw gestionale interfaccia mkt				-
Rifacimento cablaggio hw farmacia	10.000			10.000
Dispensario Cascina Amata				
Acquisto strumentazione per marketing		10.000		10.000
Ricablaggio farmacia e sostituzione server	15.000			15.000
TOTALE	50.000	280.000	150.000	480.000

SERVIZIO LAMPADE VOTIVE

Descrizione	2018	2019	2020	Totale
Rifacimento impianto Cimitero di Cantù (campi vari)		40.000		40.000
Rifacimento impianto Cimitero Cascina Amata		45.000	45.000	90.000
TOTALE	-	85.000	45.000	130.000

SERVIZIO PARCHEGGI

Descrizione	2018	2019	2020	Totale
Sostituzione parcometri	20.000			20.000
Realizzazione sistema integrato della sosta (progettazione)		20.000		20.000
Realizzazione sistema integrato della sosta (esecuzione)		100.000	100.000	200.000
TOTALE	20.000	120.000	100.000	240.000



llp

Analisi finanziaria

Fonti copertura investimenti 2018/2020



PROSPETTO FONTI E IMPIEGHI

<i>Valori espressi in Euro</i>	2018	2019	2020
Capitale Investito Netto			
Immobilizzazioni materiali	4.910.355	5.114.835	5.105.493
Avviamento	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	621.882	580.179	549.435
Partecipazioni ed altre attività finanziarie	1.149.000	1.149.000	1.149.000
Attività / Passività per imposte differite	-	-	-
Fondo rischi ed oneri	(11.274)	(11.274)	(11.274)
Fondo relativi al personale	(916.204)	(1.010.490)	(1.106.661)
Capitale Immobilizzato	5.753.759	5.822.250	5.685.993
Rimanenze	736.605	756.605	776.605
Crediti Commerciali	1.798.202	1.806.613	1.828.014
Altri crediti	599.692	609.537	622.837
Altre attività operative	-	-	-
Debiti Commerciali	(2.344.943)	(2.384.508)	(2.319.005)
Altri debiti	(895.532)	(905.860)	(925.605)
Altre passività	(10.500)	(10.500)	(10.500)
Capitale circolante	(116.476)	(128.113)	(27.653)
Totale Capitale Investito Netto	5.637.283	5.694.137	5.658.340
Fonti di copertura			
Patrimonio Netto	9.020.369	9.681.174	10.408.638
Debiti finanziari Medio-Lungo termine	-	-	-
Saldo netto indebitamento a breve	-	-	-
Disponibilità liquide	(3.383.087)	(3.987.037)	(4.750.298)
Posizione finanziaria netta	(3.383.087)	(3.987.037)	(4.750.298)
Totale fonti di finanziamento	5.637.283	5.694.137	5.658.340

ANALISI FINANZIARIA

RENDICONTO FINANZIARIO	2018	2019	2020
FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE			
Utile d'esercizio	677.896	660.805	727.464
Imposte sul reddito	284.570	276.020	302.060
Interessi netti	(15.500)	(15.500)	(15.000)
Dividendi	(94.908)	(106.000)	(106.000)
Plusvalenze derivanti da cessioni attività	-	-	-
Utile di esercizio prima di imposte sul reddito, interessi dividendi e plus/minusvalenze	852.058	815.325	908.524
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
Accantonamento al fondo Trattamento fine rapporto (netto imposte)	86.500	94.286	96.171
Accantonamento ai fondi rischi	-	-	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	312.569	322.222	335.087
Accantonamenti al fondo svalutazione crediti	25.000	10.000	10.000
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>424.069</i>	<i>426.508</i>	<i>441.258</i>
flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	1.276.127	1.241.833	1.349.782
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
(Aumento)/diminuzione attività finanziarie	-	-	-
(Aumento)/diminuzione crediti v/Clienti	(205.141)	(42.114)	(39.739)
(Aumento)/diminuzione crediti v/Ente pubblico controllante e vs/imprese sottoposte al controllo della controllante	(34.485)	23.703	8.338
(Aumento)/diminuzione crediti tributari	14.786	-	(3.307)
(Aumento)/diminuzione crediti v/diversi	19.953	(241)	(434)
(Aumento)/diminuzione crediti altri titoli	(9.000)	(9.000)	(9.000)

RENDICONTO FINANZIARIO	2018	2019	2020
(Aumento)/diminuzione rimanenze	(100.614)	(20.000)	(20.000)
(Aumento)/diminuzione ratei e risconti attivi	(18.532)	(604)	(559)
Aumento (diminuzione) debiti per acconti	4.269	7.690	7.122
Aumento (diminuzione) debiti v/Fornitori	19.263	19.660	10.226
Aumento/(diminuzione) debiti v/Ente pubblico controllante e vs/imprese sottoposte al controllo della controllante	95.289	19.905	(75.729)
Aumento/(diminuzione) debiti tributari	44.041	(3.324)	10.125
Aumento/(diminuzione) debiti istituti previdenza	(601)	803	121
Aumento/(diminuzione) debiti v/Altri	(1.623)	5.159	2.378
Aumento/(diminuzione) ratei e risconti passivi	1.634	-	-
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(170.760)</i>	<i>1.637</i>	<i>(110.460)</i>
Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	1.105.367	1.243.470	1.239.322
<i>Altre rettifiche</i>			
Interessi incassati/pagati	15.500	15.500	15.000
Dividendi incassati	94.908	106.000	106.000
Imposte sul reddito pagate	(284.570)	(276.020)	(302.060)
Utilizzo del fondo di trattamento fine rapporto	(117.864)	-	-
Utilizzo dei fondi rischi	-	-	-
Utilizzo del fondo svalutazione crediti			
<i>Totale rettifiche</i>	<i>(292.026)</i>	<i>(154.520)</i>	<i>(181.060)</i>
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	813.341	1.088.950	1.058.262
FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
Immobilizzazioni immateriali			
Investimenti	-	-	-
Contributi su investimenti	-	-	-

RENDICONTO FINANZIARIO	2018	2019	2020
Immobilizzazioni materiali			
Investimenti	(226.000)	(484.999)	(295.001)
Contributi su investimenti	-	-	-
Immobilizzazioni finanziarie			
Decremento/(incremento)	-	-	-
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(226.000)	(484.999)	(295.001)
FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Mezzi di terzi			
Incrementi debiti a breve verso banche	-	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-	-
Mezzi propri			
Dividendi Pagati	-	-	-
Riserve straordinarie pagate	-	-	-
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-	-	-
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	587.341	603.951	763.261
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	2.795.746	3.383.087	3.987.037
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	3.383.087	3.987.037	4.750.298

Conti economici per Servizio

STATO PATRIMONIALE 31/12/2010				
		2010 contabile milioni di €	2010 gestionale milioni di €	2009 gestionale milioni di €
ATTIVITÀ NON CORRENTI				
Immobilizzazioni materiali	1	4.180,8	0,4	4.205,2
Attività finanziarie		0,1		0,0
Attivo differenziale		118,3		118,1
Attività per imprese associate	2	22,0	23,0	85,2
Attività straordinarie ed altre attività	4	52,9	0,1	51,4
TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI		4.374,1	23,5	4.460,0
ATTIVITÀ CORRENTI				
Finanziarie		12,0		0,0
Crediti commerciali	3	113,5	0,1	113,9
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti		201,0		163,0
Altre attività correnti		66,8		101,4
TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI		393,3	0,1	378,3
TOTALE ATTIVITÀ		4.767,4	23,6	4.838,3
PASSIVITÀ NON CORRENTI				
Provisioni per rischi e perdite	6	100,0	0,0	100,0
Fondi rischi ed altre forme di provvidenza	7	21,0	0,1	111,0
Fondi riserva per svalutazioni	8	10,7		10,8
Provisioni per rischi e perdite	9	111,2	0,2	111,7
Provisioni finanziarie non correnti	10	0,0	10,0	10,0
Passività non correnti		142,9		142,5
TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI		142,9	0,3	142,5
Passività correnti				
Debiti verso banche e finanziarie	11	1,1	0,0	0,0
Debiti verso fornitori	12	243,5	0,1	231,6
Debiti per imposte ed imposte		40,7		41,2
Altre passività		201,1		201,1
TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI		486,4	0,2	474,0
TOTALE PASSIVITÀ		629,3	0,5	616,5
ATTIVITÀ FINANZIARIE				
Capitale sociale		1.035,1		1.030,1
Altre riserve		238,7		238,7
Altre attività finanziarie	13	27,4	37,0	170,5
Capitale in essere di terzi		0,0		0,0
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE		1.301,2	37,0	1.439,3
TOTALE PATRIMONIO NETTO		4.138,0	23,1	4.221,8

Conto economico
Servizio acqua



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Acqua

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.908.800	3.957.800	3.993.800
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	76.000	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	95.800	95.800	93.610
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	4.080.600	4.053.600	4.087.410
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	63.000	48.000	63.700
7. Per servizi	2.733.904	2.762.137	2.695.369
8. Per godimento di beni di terzi	65.000	80.000	100.000
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	551.720	554.252	554.665
b) oneri sociali	179.395	180.138	180.416
c) trattamento di fine rapporto	47.273	48.259	49.135
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	(182.900)	(203.680)	(203.672)
Totale 9	595.488	578.969	580.544
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	28.120	19.553	8.594
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	189.472	188.374	181.577
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.000	10.000	10.000
Totale 10	242.592	217.927	200.171
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.845	-	-
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	105.980	109.980	116.340
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	3.811.809	3.797.013	3.756.124
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	268.790	256.587	331.286



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Acqua

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	35.966	42.400	41.340
Totale 15	35.966	42.400	41.340
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
3. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	6.400	6.400	6.240
Totale 16	6.400	6.400	6.240
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	500	500	1.000
Totale 17	500	500	1.000
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	41.866	48.300	46.580



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Acqua

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	310.656	304.887	377.866
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	105.291	91.087	111.762
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	205.365	213.800	266.104



llm

Conto economico
Servizio farmacie



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Farmacie

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.200.000	5.310.000	5.420.000
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	97.260	94.660	99.360
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	5.297.260	5.404.660	5.519.360
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.353.000	3.420.000	3.490.000
7. Per servizi	539.820	545.610	551.684
8. Per godimento di beni di terzi	107.000	107.000	108.000
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	518.551	528.748	528.685
b) oneri sociali	155.032	156.795	156.795
c) trattamento di fine rapporto	42.636	43.618	44.490
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	101.500	124.962	126.208
Totale 9	817.719	854.123	856.178
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	21.698	21.698	21.698
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	55.154	63.771	77.290
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale 10	76.852	85.469	98.988
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(8.650)	(10.000)	(10.000)
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	42.008	44.808	45.640
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	4.927.749	5.047.010	5.150.490
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	369.511	357.650	378.870



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Farmacie

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	48.554	57.240	57.240
Totale 15	48.554	57.240	57.240
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
3. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	8.640	8.640	8.640
Totale 16	8.640	8.640	8.640
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	-	-	-
Totale 17	-	-	-
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	57.194	65.880	65.880



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Farmacie

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	426.705	423.530	444.750
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	122.365	124.209	129.886
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	304.340	299.321	314.864



lmo

Conto economico
Servizio lampade votive



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 – Lampade votive

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	138.000	138.000	138.000
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	490	440	980
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	138.490	138.440	138.980
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
7. Per servizi	38.993	39.835	43.442
8. Per godimento di beni di terzi	26.000	26.000	26.000
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	1.115	1.142	2.285
b) oneri sociali	310	317	634
c) trattamento di fine rapporto	85	88	180
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	13.700	13.153	11.704
Totale 9	15.210	14.700	14.803
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	452	452	452
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.087	8.334	15.291
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale 10	4.539	8.786	15.743
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	1.182	852	1.220
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	85.924	90.173	101.208
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	52.566	48.267	37.772



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 – Lampade votive

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	899	1.060	2.120
Totale 15	899	1.060	2.120
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
3. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	160	160	320
Totale 16	160	160	320
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	-	-	-
Totale 17	-	-	-
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	1.059	1.220	2.440

CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 – Lampade votive

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	53.625	49.487	40.212
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.383	13.801	12.082
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	42.242	35.686	28.130



llm

Conto economico
Servizio manutenzione
Edifici comunali



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 –M.E.C.

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.000	16.000	16.000
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	-	-	-
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	16.000	16.000	16.000
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
7. Per servizi	-	-	-
8. Per godimento di beni di terzi	-	-	-
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	-	-	-
b) oneri sociali	-	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	14.900	15.000	15.000
Totale 9	14.900	15.000	15.000
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	-	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale 10	-	-	-
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	-	-	-
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	14.900	15.000	15.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.100	1.000	1.000



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 –M.E.C.

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	-	-	-
Totale 15	-	-	-
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
3. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	-	-	-
Totale 16	-	-	-
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	-	-	-
Totale 17	-	-	-
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	-	-	-



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 –M.E.C.

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.100	1.000	1.000
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-	-
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	1.100	1.000	1.000



lllma

Conto economico
Servizio parcheggi



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Parcheggi

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	464.800	488.300	511.300
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	6.410	6.160	6.410
c) contributi in conto esercizio	-	-	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	471.210	494.460	517.710
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.100	13.500	8.500
7. Per servizi	48.663	57.275	58.455
8. Per godimento di beni di terzi	150.000	151.300	160.900
9. Per il personale:			
a) salari e stipendi	24.475	31.245	31.245
b) oneri sociali	5.646	7.102	7.103
c) trattamento di fine rapporto	1.810	2.320	2.366
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	52.800	50.565	50.760
Totale 9	84.731	91.232	91.474
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	13.585	20.040	30.185
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-
Totale 10	13.585	20.04	30.185
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
12. Accantonamento per rischi	-	-	-
13. Altri accantonamenti	-	-	-
14. Oneri diversi di gestione	9.040	9.290	8.600
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	311.119	342.637	358.114
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	160.091	151.823	159.596



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Parcheggi

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) da imprese controllate	-	-	-
b) da imprese collegate	-	-	-
c) da imprese controllanti	-	-	-
d) da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	-
e) da altre imprese	4.496	5.300	5.300
Totale 15	4.496	5.300	5.300
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
4. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
5. altri	-	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti:			
1. da imprese controllate	-	-	-
2. da imprese collegate	-	-	-
3. da ente pubblico controllante	-	-	-
3. da imprese sottoposte al controllo dell'ente pubblico controllante	-	-	-
4. altri	800	800	800
Totale 16	800	800	800
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
1. verso imprese controllate	-	-	-
2. verso imprese collegate	-	-	-
3. verso enti pubblici di riferimento	-	-	-
4. verso imprese sottoposte al controllo degli enti pubblici di riferimento	-	-	-
5. altri	-	-	-
Totale 17	-	-	-
17 bis. Utili e perdite su cambi			
1. Utili su cambi	-	-	-
2. Perdite su cambi	-	-	-
Totale 17 bis	-	-	-
TOTALE C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17+17bis)	5.296	6.100	6.100



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.P.A.

Conto Economico 2018/2020 - Parcheggi

DESCRIZIONE	2018	2019	2020
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 18	-	-	-
19. Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono Partecipazioni	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-	-
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-	-
Totale 19	-	-	-
TOTALE D - RETTIFICHE (18 - 19)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	165.387	157.923	165.696
20. Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	45.531	46.923	48.330
21. UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	119.856	111.000	117.366



Delibere approvazione



Punto 11: Approvazione Progetto Bilancio di Previsione Anno 2018 e Piano Programma 2018-2020.

Disposizione n. 105/2018 del 18/05/2018

L'Amministratore Unico

Preso atto:

- del Progetto Bilancio di Previsione Anno 2018 e Piano Programma 2018-2020 predisposto dall'Amministratore Unico in continuità per tutto l'arco di piano di tutti i Servizi attualmente gestiti;
- che il documento, ai sensi degli Art. 36 e 37 dello Statuto Sociale si compone della Relazione dell'Amministratore Unico, del Conto Economico, dei Prospetti di Investimento, delle Coperture Finanziarie degli Investimenti, dei Conti Economici Settoriali e della Tabella Numerica del Personale;
- dei criteri di ripartizione dei Costi e Ricavi comuni fra i diversi Servizi come specificato nella relazione dell'Amministratore Unico;
- che:
 - l'esercizio 2018 presenta un utile di € 677.896.-
 - l'esercizio 2019 presenta un utile di € 660.805.-
 - l'esercizio 2020 presenta un utile di € 727.464.-
- della relazione sulle linee di sviluppo della società, inserite nella relazione al Piano Programma 2018-2020;
- che la redazione del Piano Programma ed il Bilancio di Previsione è stata stilata in ottemperanza all'Art. 5 dei Contratti di Servizio e agli Art. 36 e 37 dello Statuto Sociale;
- della comunicazione, ns. Prot. n. 6294 del 18/12/2017, inviata all'Amministrazione Comunale, nella quale si specificava che, in relazione a quanto disposto dall'Art. 37 dello Statuto Sociale e ai sensi del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli sulle Società Partecipate non quotate (Art. 147 quater del D.Lgs n. 267/2000) approvato dal Consiglio Comunale del Comune di Cantù con Deliberazione n. 7 del 16/03/2017, il Piano Programma 2018 – 2020, in fase di elaborazione, sarebbe stato definito solo successivamente alla definizione del percorso di scissione del Ramo Idrico attualmente in corso e a seguito di valutazione, da parte dell'Amministrazione, se riconfermare l'affidamento del Servizio parcheggi scaduto 31 marzo 2018;
- che il Piano Programma presenta investimenti, per il triennio, pari ad € 1.006.000, finanziati, come da tabella relativa alle coperture finanziarie;
- che la parte di investimenti relativa al Servizio Idrico Integrato potrà essere realizzata solo se non sarà attivo nel periodo del Piano Programma il Soggetto Unico Gestore d'Ambito per la Provincia di Como e che in tal caso gli investimenti saranno a carico del Soggetto Unico;
- dei contratti di Servizio relativi agli affidamenti in essere;
- del D.Lgs 175/2016;
- che nel corso di validità del Piano Programma qualora dovessero essere avviate le procedure di scissione relative al Servizio Acquedotto o altre operazioni straordinarie relative ad altri Servizi dovranno essere riviste le previsioni complessive;

- che, a seguito di quanto previsto dall'Art. 24 del D.Lgs 175/2016, qualora il Socio dovesse procedere con indicazioni differenti sul mantenimento della partecipazione della Società, si renderebbe necessaria una revisione del Piano Programma tenuto conto delle operazioni straordinarie che dovranno essere intraprese;

- che tutta la documentazione citata risulta allegata alla presente e agli atti della società

Visto lo Statuto societario e per tutte le motivazioni citate in premessa

dispone

1° - di prendere atto di quanto espresso in premessa.

2° - di approvare il Progetto Bilancio di Previsione Anno 2018 e Piano Programma 2018-2020, sottoponendolo all'Assemblea dei Soci per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto degli Art. 14, 37 e 37bis dello Statuto Societario e che presenta i seguenti risultati economici:

▪ l'esercizio 2018 presenta un utile	di	€	677.896.-
▪ l'esercizio 2019 presenta un utile	di	€	660.805.-
▪ l'esercizio 2020 presenta un utile	di	€	727.464.-

3° - di trasmettere per gli atti di competenza il Piano Programma 2018-2020 all'Organismo di Controllo Analogico come previsto dall'Art. 37 e 37bis dello Statuto.

4° - di trasmettere, per opportuna conoscenza, il Piano Programma 2018-2020 al Collegio Sindacale.

5° - di convocare l'Assemblea Ordinaria dei Soci per il giorno **lunedì 18 giugno 2018 alle ore 17.30**, in prima convocazione ed occorrendo, in seconda convocazione per il giorno mercoledì 20 giugno 2018, stesso luogo e stessa ora, con il seguente ordine del giorno:

Approvazione Progetto Bilancio di Previsione Anno 2018 e Piano Programma 2018-2020.

Il Segretario
Silvia Mauri



L'Amministratore Unico
dott. Massimo Di Domenico



*Verbale
Assemblea dei Soci*



CANTURINA SERVIZI TERRITORIALI S.p.A.
Sede Sociale Cantù - Via Vittorio Veneto 10
Capitale Sociale € 2.283.500,00 interamente versato
Partita Iva, Codice Fiscale e Registro Imprese di Como 02775910132

VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE ORDINARIA

L'anno duemiladiciotto, il giorno diciotto, del mese di giugno, alle ore 17:30, presso la sede sociale di Via Vittorio Veneto n. 10 a Cantù, si riunisce, in prima convocazione, l'Assemblea Generale Ordinaria della Società Canturina Servizi Territoriali S.p.A.

Assume la Presidenza, ai sensi di legge e dello Statuto Sociale, l'Amministratore Unico Massimo Di Domenico, il quale fa constatare quanto segue:

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata mediante avviso tramite PEC, inviata in data 18 maggio 2018, ns. Prot. n. 2153 del 18/05/2018, e ricevuto da tutte le Parti interessate, ai sensi dell'Art. 16 dello Statuto Sociale;
- che la documentazione inerente l'ordine del giorno è stata messa a disposizione dei Soci presso la Sede Sociale come previsto dall'articolo 2429 del Codice Civile;
- che la documentazione inerente l'ordine del giorno è stata trasmessa al Socio Unico Comune di Cantù con nota del 04/06/2018;
- che risulta presente in proprio il Socio Unico, Comune di Cantù, rappresentante l'intero Capitale Sociale di € 2.283.500,00 azioni da nominali Euro 1,00 cadauna, nella persona del Sindaco, signor Edgardo Arosio, nato a Milano il 5 luglio 1959, domiciliato presso la casa comunale di Cantù in Piazza Parini n. 4;
- che risulta presente l'intero Collegio Sindacale, nelle persone dei Sindaci Effettivi signor Silvano Marelli, Presidente del Collegio Sindacale, signora Luisa Borgomainerio e signor Mirko Montilli;
- che risulta altresì presente il signor Stefano Carcano, Direttore Amministrativo della Società.

Il Presidente dichiara validamente costituita l'Assemblea e pertanto idonea a deliberare sugli argomenti previsti all'Ordine del Giorno e riguardo ai quali tutti gli intervenuti si dichiarano informati.

Con il consenso degli intervenuti, chiama la Responsabile dell'Ufficio Amministrativo e Segreteria, dott.ssa Sara Muzzi, a svolgere le funzioni di Segretario, dando quindi lettura dell'Ordine del Giorno, che recita:

1° - Approvazione Bilancio di Esercizio della Società al 31 dicembre 2017. Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione. Relazione del Collegio Sindacale. Relazione della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

2° - Approvazione del Bilancio di Previsione 2018 e del Piano Triennale 2018/2020.

3° - Aggiornamento sull'operazione di scissione del Ramo Idrico.

4° - Presa d'Atto Decreto Sindacale n. 50 del 14/03/2018 - Nomina Arch. Ambrogio Mantegazza quale membro dell'Organismo di Controllo sulle Società Partecipate.

5° - Nomina Collegio Sindacale e determinazione compenso. Delibere inerenti e conseguenti.

Punto 1: Approvazione Bilancio di Esercizio della Società al 31 dicembre 2017. Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione. Relazione del Collegio Sindacale. Relazione della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Omissis...

Punto 2: Approvazione del Bilancio di Previsione 2018 e del Piano Triennale 2018/2020

L'Amministratore Unico illustra il Piano Programma 2018-2020 predisposto ed informa il Socio delle strategie che hanno determinato la realizzazione dello stesso.

Il Piano Programma 2018-2020, costituito ai sensi degli Art. 36 e 37 dello Statuto, si compone della relazione dell'Amministratore Unico, del Conto Economico, dei prospetti di investimento, delle coperture finanziarie degli investimenti, dei conti economici settoriali e della tabella numerica del Personale.

L'Amministratore sottolinea come sia necessario dal punto di vista strategico attivare delle procedure che possano sviluppare e consolidare i servizi anche dopo la scissione del ramo idrico.

Il Socio, preso atto di quanto espresso dall'Amministratore Unico, condivide quanto esposto.

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

Visto lo Statuto Societario;

Ascoltata la relazione dell'Amministratore Unico;

Ascoltato il Collegio Sindacale.

Dopo alcune considerazioni, esaurita la fase dibattimentale passa alla votazione.

Ad unanimità dei voti per alzata di mano

DELIBERA

1°- di prendere atto e condividere quanto espresso in premessa.

2°- di approvare, ai sensi dell'Art. 14 dello Statuto Sociale, il Piano Programma per il triennio 2018-2020 ed il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018, come da documento agli atti della Società, che presenta i seguenti risultati:

- l'esercizio 2018 presenta un utile di € 677.896.-
- l'esercizio 2019 presenta un utile di € 660.805.-
- l'esercizio 2020 presenta un utile di € 727.464.-

3°- di autorizzare l'Organo Amministrativo della Società a compiere le operazioni necessarie che consentano il raggiungimento degli obiettivi indicati nel Piano Programma 2018-2020, compresa la parte relativa al Piano Investimenti per complessivi € 1.006.000 per l'intero periodo.

4°- di approvare la tabella numerica del Personale facente parte del Piano Programma autorizzando l'Organo Amministrativo a compiere le operazioni relative al personale in essa previste.

5°- di dare atto che, qualora nel corso del periodo del Piano Programma 2018-2020, dovessero essere attuate operazioni societarie straordinarie preventivamente autorizzate dal Socio con particolare riguardo alla scissione del Ramo Idrico verso il gestore del Servizio Como Acqua Srl, lo stesso sarà rideterminato in base agli scenari che verranno prospettati.

6°- di richiedere all'Organo Amministrativo di comunicare, come previsto dall' Art. 37, comma 2, lettera c) e dal Regolamento Comunale per disciplina dei controlli sulle società partecipate non quotate (Art. 147 quater del D. Lgs 267/2000) approvato con deliberazione del Consiglio Comunale di Cantù n. 16 del 26/03/2015, con cadenza /semestrale, il *report* dell'andamento economico della Società al competente Organismo di Controllo, di cui all'Articolo 37bis dello Statuto Societario.

Punto 3: Aggiornamento sull'operazione di scissione del Ramo Idrico

Omissis...

Punto 4: Presa d'Atto Decreto Sindacale n. 50 del 14/03/2018 - Nomina Arch. Ambrogio Mantegazza quale membro dell'Organismo di Controllo sulle Società Partecipate

Omissis...

Punto 5: Nomina Collegio Sindacale e determinazione compenso. Delibere inerenti e conseguenti.

Omissis...

Null'altro essendoci da deliberare e poiché nessuno dei Presenti chiede la parola, la seduta è tolta alle ore 18.45 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale sottoscritto dal Presidente e dal Segretario.

Il Segretario dell'Assemblea

F.to Dott.ssa Sara Muzzi

L'Amministratore Unico

F.to Dott. Massimo Di Domenico