



# **PIANO PLURIENNALE 2014-16**

Signori azionisti,

come richiesto dalla deliberazione di Consiglio Comunale n.68 del 13 Luglio 2011, siamo a presentarvi il piano pluriennale 2014-16 contenente i conti economici previsti per il triennio a venire.

Nel periodo indicato la Società, in accordo con l'Amministrazione Comunale, mira a mantenere le principali attività poste in essere dall'azienda (car-sharing, progetti ministeriali ed europei, piano sosta e parcheggi in struttura), con l'eccezione della mobilità ciclabile, del servizio rimozione e della gestione del controllo accessi alle Ztl. Relativamente alla mobilità ciclabile, al fine di ottimizzare il servizio in un'ottica di sinergie con le altre società partecipate del Gruppo Comune di Parma, sono stati presi contatti con Tep S.p.A. per valutare la cessione del ramo d'azienda alla stessa. Per quanto riguarda il servizio rimozione e il controllo degli accessi alle Ztl, si prevede il passaggio di competenze direttamente in capo alla Polizia Municipale. Il presente piano industriale ipotizza che tutte le cessioni di attività indicate avvengano a partire dal 1/01/2015.

Sempre in questa ottica, in accordo con Parma Infrastrutture S.p.A., si procederà a partire dal 2015, al distacco integrale al 100% dei dipendenti della divisione tecnica verso la società partecipata, non appena saranno terminate le attività residue di carattere strumentale in capo a Infomobility, elencate a pagina 7, per configurare appieno la Società come società di servizio pubblico locale.

Relativamente ai parcheggi in struttura, si prevede il rinnovo della concessione - scaduta in data 25/08/2013 - della gestione del parcheggio denominato "Fleming". E', inoltre, intenzione del Comune di Parma accorpate la gestione dei parcheggi in struttura in un'unica società e quindi di affidare a Infomobility la gestione del parcheggio denominato "Lombardia", sito in via Lombardia, che dispone di 50 posti auto nel seminterrato e di 30 stalli a raso.

Per quanto riguarda le attività derivanti da finanziamenti ministeriali ed europei, nel 2013 è stata assegnata ad Infomobility, da parte dell'Unione Europea, la progettazione e la realizzazione di un nuovo progetto denominato "SIMON". Tale progetto è finalizzato a migliorare l'accessibilità per le persone disabili e per le persone anziane, rimuovere le barriere architettoniche e programmare una mobilità il più agevole possibile e priva di intralci per le persone in situazione di disagio. Le attività inerenti al programma avranno inizio nel corso dell'esercizio 2014 e avranno una durata triennale.

Gli altri interventi contenuti nel presente piano industriale di Infomobility S.p.A., che si prevede portino un impatto positivo, in termini sia economici sia finanziari, sono:

- il completamento delle righe blu nella zona 7 a partire da luglio 2015, come già deliberato dalla giunta con GC n. 1356 del 24/11/2003;
- il tracciamento di nuovi stalli di sosta in prossimità della nuova sede EFSA e del parcheggio "ex-Robuschi" in Via Bixio, come previsto da Delibera di Giunta Comunale n.74 del 19/03/2014;
- un nuovo affidamento per la di manutenzione del servizio car-sharing a partire dal 2014;
- un nuovo affidamento per la manutenzione del servizio bike-sharing relativamente all'esercizio 2014.

E' inoltre confermata l'emissione a pagamento dei permessi di sosta per i residenti e commercianti per gli esercizi 2014, 2015, 2016.

Sul fronte dei nuovi investimenti, nel corso del triennio 2014-16 si prevede:

- di usufruire di 60 nuovi parcometri, di cui 30 a partire dal 2014, in sostituzione di vecchi macchinari ormai obsoleti che richiedono una costosa manutenzione, e 30 dal 2015, da utilizzarsi per l'ampliamento della zona 7;
- l'acquisto di nuovi smartphone che andranno a sostituire i palmari obsoleti attualmente in uso dagli ausiliari per l'emissione delle sanzioni;
- di attivare un contratto di manutenzione per la gestione dei varchi di controllo accessi alla ZTL e alle corsie preferenziali degli autobus (gli attuali contratti sono scaduti) per il 2014 da volturare alla Polizia Municipale negli esercizi successivi;
- di effettuare lavori di manutenzione per tutti i parcheggi in struttura di proprietà (Dus e Lanfranco 1 e 2) e per quelli di futura concessione (Fleming e Lombardia).

Successivamente, nell'illustrazione dei conti economici prospettici, vengono fornite maggiori informazioni sull'impatto economico delle operazioni sopra descritte.

In ogni caso, a causa del periodo di recessione economica che non sta risparmiando gli introiti del piano sosta – i quantitativi di vendita sono infatti in calo negli ultimi due anni - e la nota difficoltà avuta nell'accesso al credito, la Società si riserva di modificare il piano degli investimenti se i dati rilevati in corso di esercizio suggeriranno un rischio al mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario.

Relativamente al personale, si conferma la necessità di allargare l'organico di ausiliari del traffico (come da piano industriale 2013-15 e lettera prot. 13/0890R del 4/10/2013 inviata al Settore Finanziario Bilancio e Contratti del Comune di Parma), anche in ragione dell'ampliamento delle righe blu. Si evidenzia che, al momento della stesura del presente documento, il Comune di Parma, in applicazione delle norme in materia di personale nelle società partecipate in house (in particolare la legge 147 del 27 Dicembre 2013 denominata "*Legge di Stabilità 2014*"), ha emanato gli atti di indirizzo riguardanti gli obblighi di contenimento della spesa per il personale, i vincoli assunzionali, la gestione degli esuberanti e l'istituzione della mobilità tra società partecipate (Delibere di Giunta n.97/2014 e n.98/2014). In ragione di questo, in questo piano non vengono ipotizzate prudenzialmente nuove assunzioni.

Infine, a seguito di riorganizzazione e ottimizzazione degli spazi e la contestuale ricontrattualizzazione dei costi di affitto e gestione degli immobili con i proprietari degli stessi, si segnala che la Società è riuscita ad ottenere uno sconto rilevante sui contratti di locazione relativi ai locali di viale Mentana e Largo Novaro e ha provveduto al recesso dai contratti di locazione delle autorimesse. Il presente piano tiene conto degli effetti dei nuovi contratti stipulati.

# 1. BUDGET 2014

Infomobility S.p.A.	2014
<b>Ricavi</b>	<b>5.937.262</b>
Parcheggi in struttura	131.539
Mobilità ciclabile	52.960
Trasporto amministratori	7.200
Sosta	5.142.465
Segnaletica	278.314
Rimborso personale distaccato a Parma Infrastrutture	245.351
Fatturazione lavori nostro conto	32.963
Car sharing	113.096
Ricavi da MATT 2009	44.184
Contributi per progetti ministeriali e europei	138.680
Altri ricavi	28.825
<b>Costi produzione e gestione</b>	<b>1.031.562</b>
Parcheggi - Costi di produzione e gestione del servizio	97.950
Mobilità ciclabile - Costi di produzione e gestione del servizio	88.528
Trasporto amministratori - Costi di produzione e gestione del servizio	5.897
Sosta - Costi di produzione e gestione del servizio	584.502
Segnaletica - Costi di produzione e gestione del servizio	34.376
Car sharing - Costi di produzione e gestione del servizio	176.267
Costi per realizzazione MATT 2009	5.315
Progetti europei e ministeriali - costi di realizzazione	22.730
Altro - Costi di realizzazione	15.996
<b>Costi indiretti, costo del lavoro, affitti</b>	<b>3.954.510</b>
Costi sistemi informativi - telefonici - reti	32.970
Costi amministrativi, di struttura e indiretti di comunicazione	320.931
Affitto immobili e spese di gestione condominiale	163.661
Costo del lavoro, per collaborazioni e governance	3.436.948
<b>Margine operativo lordo (senza canone della sosta)</b>	<b>951.191</b>
Sosta - canone (q.ta fissa + q.ta variabile)	600.000
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>351.191</b>
<b>Ammortamenti</b>	<b>145.606</b>
Materiali	109.408
Immateriali	36.197
<b>Risultato operativo</b>	<b>205.585</b>
Oneri finanziari generali	-
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>205.585</b>
Imposte	152.052
<b>Utile netto</b>	<b>53.533</b>

Per il 2014 si prevede un risultato d'esercizio in utile di euro 53k, che si raggiunge grazie a un fatturato di euro 5.937k, a costi operativi pari a euro 5.586k, ammortamenti per euro 146k e imposte per euro 152k. Relativamente a quest'ultima voce, si precisa che trattasi della miglior stima ad oggi disponibile. La differenza tra valori e costi della produzione, individuabile nel Risultato Operativo, è pari a euro 205k. **La capacità dell'azienda di creare cassa attraverso la propria gestione operativa, determinabile dal margine operativo lordo sommato al canone di concessione da versare a Parma Infrastrutture S.p.A., risulta di euro 951k.**

## Descrizione di ricavi e costi che compongono il conto economico 2014

### ***Parcheggi in struttura***

Le previsioni d'incasso sono basate sullo storico del volume d'affari dei parcheggi Dus, Fleming, Lanfranco1 e 2, tenuto conto dell'avvenuto aumento di un punto percentuale dell'iva a partire dal 1/10/2013, che comporta una riduzione del ricavo imponibile della Società. Per quanto riguarda il parcheggio Fleming, si prevede il rinnovo del contratto di concessione attualmente scaduto.

Negli ammortamenti sono incluse le quote relative ai parcheggi Dus, Lanfranco1 e Lanfranco2, di piena proprietà di Infomobility, e ai lavori di manutenzione su di essi e sul parcheggio Fleming. Infatti, nel corso del 2014 si prevede di effettuare interventi strutturali ai parcheggi di proprietà Dus e Lanfranco per un importo totale di euro 40k, ammortizzabili in 30 anni (in quanto parcheggi di proprietà) e al parcheggio Fleming per un importo pari ad euro 20k, ammortizzabili in 5 anni (parcheggio non di proprietà).

Nei costi di gestione vi rientra l'imposta sulle proprietà immobiliari (IMU), il cui importo annuale, stimato sulla base delle quote 2012 e 2013, è pari ad euro 39k, di cui 27k per il Dus, 6k per il Lanfranco1 e 6k per il Lanfranco2.

### ***Mobilità ciclabile***

Di seguito il dettaglio dei ricavi stimati della mobilità ciclabile.

<i>Bike Sharing</i>	3.564
<i>Punto Bici Via Toschi</i>	9.315
<i>Velostazione</i>	40.081
<b>Totale</b>	<b>52.960</b>

Le previsioni degli incassi di noleggio bici bike-sharing, noleggio bici al punto bici in Via Toschi e di deposito alla velostazione sono basate sull'analisi dei dati storici del servizio, tenuto conto dell'avvenuto aumento di un punto percentuale dell'iva a partire da ottobre 2013, che comporta una riduzione del ricavo imponibile della Società. A seguito della conclusione del contratto di gestione della manutenzione delle biciclette e delle postazioni, si è proceduto all'accensione di un nuovo affidamento a partire dal 1/02/2014. Il nuovo contratto, che prevede un costo annuale pari ad euro 17k, produce un risparmio rispetto al 2013 di circa euro 25k. I costi di gestione di particolare rilevanza, oltre alla manutenzione biciclette e postazioni, sono l'affitto e la gestione del punto bici e il servizio di guardania del deposito in stazione (c.d. velostazione).

### ***Trasporto amministratori***

Permane per tutto l'esercizio 2014 l'affidamento da parte del Comune di Parma (Determina Dirigenziale 2231 del 31/12/2013) del servizio di trasporto amministratori del Comune di Parma con la concessione in utilizzo all'Amministrazione Comunale di una autovettura della flotta car-sharing, con conseguente rifatturazione dei relativi costi pari a euro 7,2k.

### **Piano sosta, controllo accessi alla ZTL e alle corsie preferenziali**

Le principali assunzioni in base alle quali sono stati ipotizzati i ricavi ed i costi del piano sosta per l'anno 2014 sono le seguenti:

- i ricavi 2014 sono basati sui dati di vendita 2013 e 2012, tenuto conto dell'avvenuto aumento di un punto percentuale dell'iva a partire dal 1/10/2013, che comporta una riduzione del ricavo imponibile della Società;
- incassi per l'emissione dei nuovi permessi a pagamento per residenti e commercianti, come deliberato dalla Giunta Comunale in data 6/09/2012; si prevedono ricavi complessivi su tutti i permessi erogati pari a circa euro 320k di competenza dell'esercizio 2014, comprensivi di una quota dei permessi 2015 rilasciati verso fine esercizio;
- accensione di un mutuo di euro 180k, della durata di 5 anni, per l'acquisto di 30 nuovi parcometri, che comporta un impatto sull'esercizio 2014 pari ad euro 23k, di cui 18k come quota ammortamento e 5k di interessi passivi;
- il nuovo contratto di manutenzione dei parcometri, attivato in agosto 2013, avrà un costo annuo sull'intero esercizio 2014 pari ad euro 57k;
- ritracciamento delle righe blu esistenti, esecuzione delle ordinanze e tracciamento di nuovi stalli di sosta in prossimità della nuova sede EFSA e del parcheggio "ex-Robuschi" in Via Bixio, come deliberato dalla Giunta Comunale (DG 74 del 19/03/2014), per un valore totale di euro 70k;
- stipula di contratti per la manutenzione annua dei varchi elettronici di accesso alla ZTL, per euro 30k, e dei varchi di controllo delle corsie preferenziali, per euro 20k;
- gli ammortamenti contengono le quote dell'acquisto degli smartphone per l'elevazione delle sanzioni e del relativo software, stimati in euro 22k, in sostituzione dei palmari attualmente in uso;
- canone della sosta da versare a Parma Infrastrutture pari a euro 600k, calcolato come da convenzione "n.17116 raccolta scritture private del Comune di Parma" del 22/11/2012.

### **Segnaletica**

A seguito di confronto con il Comune di Parma e Parma Infrastrutture S.p.A., si ipotizza che i lavori residui in capo a Infomobility relativi a opere di segnaletica vengano portati a termine entro l'esercizio.

Di conseguenza, si rende necessario prevedere la modifica dell'accordo di distacco dei dipendenti della divisione tecnica in essere con Parma Infrastrutture S.p.A. come di seguito:

Esercizio 2014	N. risorse	% distacco	
		Infomobility	PI
1/01 - 30/06	1	0%	100%
	5	20%	80%
1/07 - 31/12	5	0%	100%
	1	100%	0%

Sulla base di questo, i ricavi per il rimborso dei costi risultano pari a circa euro 245k.

Nella tabella sottostante sono elencate le opere di segnaletica rimanenti in capo ad Infomobility:

Riferimento	Data	Descrizione	Importo residuo (Iva esclusa)
Determina Dirigenziale 2823	17/11/2010	Affidamento di interventi di manutenzione straordinaria della segnaletica stradale nel Comune di Parma - III stralcio di interventi. Impegno di spesa anno 2010. CUP I97H10000630004.	16.504
Determina Dirigenziale 1692	25/06/2010	Progetto esecutivo di realizzazione Zone 30 e adeguamenti stradali. Interventi di segnaletica orizzontale e verticale - CUP I97H11000320004	11.779
Determina Dirigenziale 2967	30/11/2009	Realizzazione "Zone 30" nei tredici quartieri della città-Ridefinizione stralci operativi-suddivisione in tre nuovi stralci per gli anni 2009-2010-2011. Riallineamento della Convenzione con Infomobility S.p.A. - CUP I91B11000020004	4.679

### **Car Sharing**

Le previsioni d'incasso sono basate sullo storico del volume d'affari, tenuto conto dell'avvenuto aumento di un punto percentuale dell'iva a partire dal 1/10/2013, che comporta una riduzione del ricavo imponibile della Società.

Al fine di rilanciare il servizio, è intenzione della Società iniziare durante il 2014 una nuova attività di promozione del car-sharing, cercando soprattutto di coinvolgere associazioni/enti tra i clienti in alternativa ai soli privati come avviene attualmente.

Per quanto riguarda il parco auto, si individua in 11 il numero di automobili in flotta necessarie all'obiettivo indicato. Essendo 13 quelle in essere, compresa quella utilizzata per il servizio di trasporto amministratori (i cui costi rientrano nella voce "Trasporto amministratori"), si è proceduto alla dismissione di due Alfa Mito nei primi mesi del 2014.

Il costo complessivo previsto per la gestione del servizio nel 2014 è individuato in euro 176k, di cui 155k per canoni di noleggio a lungo termine, costi di manutenzione della flotta e gestione degli apparati tecnologici che lo governano. In particolare, il nuovo contratto di gestione della manutenzione del parco auto comporterà costi annui pari a euro 17k rispetto ai 40k del contratto precedente.

### **Matt 2009**

Il piano del Matt è calcolato secondo la rimodulazione del piano operativo di dettaglio così come comunicata dal Settore Mobilità e Ambiente. Da tale rimodulazione, si individuano ricavi residui per la Società per l'esercizio 2014 per circa euro 45k.

### **Altri progetti europei e ministeriali**

Relativamente al 2014 si ipotizzano ricavi pari ad euro 88k per contributi dal progetto "SIMON" e euro 51k per il Progetto "Ecostars", che terminerà entro l'esercizio.

I costi per la realizzazione dei progetti, comprensivi del rilascio dei risconti di competenza, sono stimati in euro 22k. Va segnalato che il costo del lavoro comprende il rilascio di euro 35k di risconti 2011, 2012 e 2013 relativi allo sviluppo del progetto "Ecostars". Infatti, essendo di durata pluriennale, i costi complessivi dei progetti vengono rimodulati per competenza su tutti gli esercizi interessati dal progetto stesso, in corrispondenza e in proporzione ai relativi ricavi.

### **Altri servizi**

Gli altri ricavi, circa 29k, derivano dal servizio di manutenzione parcometri ai parcheggi scambiatori auto-bus-bici, come da contratto con Tep S.p.A., pari ad euro 11k e dalla realizzazione delle opere di completamento dell'installazione dei varchi elettronici nelle corsie riservate ai bus, pari a circa euro 18k (Determina Dirigenziale 1939 del 29/11/2010).

### **Affitto immobili**

L'operazione legata alla rivisitazione contrattuale degli affitti, indicata nell'introduzione, produce sull'esercizio 2014 un impatto positivo pari ad euro 15k. L'attivazione dei nuovi contratti avverrà nell'arco dell'esercizio 2014 in date differenti e produrrà effetti completi nella riduzione dei costi negli esercizi successivi.

### **Costi aziendali e di struttura**

Nella voce "costi amministrativi e di struttura" del conto economico, sono ricomprese, oltre ai normali costi di funzionamento di un'azienda (es. cancelleria, assicurazioni, etc.) anche il costo del Collegio Sindacale, le spese di consulenza generale, spese legali, per consulenza fiscale e del lavoro, per sicurezza sul lavoro.

Nei "costi dei sistemi informativi – telefoni – reti" sono inglobati tutti i costi relativi a sistemi informatici e di telefonia fissa dell'azienda, computer, stampanti, connessioni internet e rete aziendale. Inoltre, sono ricompresi i costi per la gestione, manutenzione e assistenza dei server, della rete, della posta elettronica e degli altri strumenti informatici, attraverso un contratto di service, il cui costo annuo, relativo alle generiche strutture informatiche non direttamente imputabili ai servizi, è stimato in euro 20k.

### **Personale**

Come indicato nell'introduzione del presente documento, si è ritenuto opportuno non ipotizzare nuove assunzioni in quanto, in applicazione della Legge di Stabilità 2014 e degli atti di indirizzo emanati dal Comune di Parma, la Società ha l'obbligo preliminare di effettuare una ricognizione della struttura organizzativa finalizzata a verificarne l'adeguatezza e la coerenza con le attività aziendali.

Nel piano è stato inserito il costo derivante dagli aumenti contrattuali nazionali conosciuti al momento della stesura dello stesso.

## Raffronto Budget 2014 – Consuntivo 2013

Al fine di fornire una rappresentazione più esaustiva dell'evoluzione prevista dal presente piano rispetto all'esercizio appena concluso, si rende il prospetto comparativo tra il budget 2014 e il consuntivo 2013, con i relativi scostamenti.

INFOMOBILITY S.p.A.	Budget 2014	Consuntivo 2013	Scostamento
<b>Ricavi</b>	<b>5.937.262,42</b>	<b>6.095.342,89</b>	<b>- 158.080,47</b>
Parcheggi in struttura	131.538,57	109.073,05	22.465,52
Mobilità ciclabile	52.960,11	63.130,83	- 10.170,72
Trasporto amministratori	7.200,00	8.104,96	- 904,96
Sosta	5.142.465,14	5.404.865,66	- 262.400,52
Segnaletica	278.313,52	100.957,88	177.355,64
Fatturazione service a Parma Infrastrutture	245.350,96	96.756,61	148.594,35
Fatturazione lavori nostro conto	32.962,56	4.201,27	28.761,29
Semafori	-	3.380,00	- 3.380,00
Car sharing	113.096,17	113.516,76	- 420,59
Bollino blu	-	-	-
Ricavi da MATT 2009	44.184,35	54.906,50	- 10.722,15
Piano nazionale sicurezza stradale	-	13.215,56	- 13.215,56
Contributi per progetti ministeriali e europei	138.679,67	181.694,27	- 43.014,60
Altri servizi / lavori	28.824,89	42.497,42	- 13.672,53
<b>Costi produzione e gestione</b>	<b>1.011.082,90</b>	<b>958.498,54</b>	<b>52.584,36</b>
Parcheggi - Costi di produzione e gestione del servizio	97.950,19	68.204,21	29.745,98
Mobilità ciclabile - Costi di produzione e gestione del servizio	88.527,92	95.113,59	- 6.585,67
Trasporto amministratori - Costi di produzione e gestione del servizio	5.897,28	6.319,06	- 421,78
Sosta - Costi di produzione e gestione del servizio	564.022,90	461.174,06	102.848,84
Segnaletica - Costi di produzione e gestione del servizio	34.375,86	9.788,47	24.587,39
Semafori - Costi di produzione e gestione del servizio	-	2.566,78	- 2.566,78
Car sharing - Costi di produzione e gestione del servizio	176.267,12	215.399,20	- 39.132,08
Bollino blu - Costi di produzione e gestione del servizio	-	8.027,40	- 8.027,40
Costi per realizzazione MATT 2009	5.315,00	7.973,44	- 2.658,44
PNSS - Costi di produzione e gestione del servizio	-	1.825,20	- 1.825,20
Progetti europei e ministeriali - costi di realizzazione	22.730,37	70.982,08	- 48.251,71
Altro - Costi di produzione e gestione del servizio	15.996,26	11.125,04	4.871,22
<b>Margine primo</b>	<b>4.926.179,52</b>	<b>5.136.844,36</b>	<b>- 210.664,84</b>
<b>Costi indiretti, costo del lavoro, affitti</b>	<b>3.974.988,95</b>	<b>3.970.312,01</b>	<b>4.676,94</b>
Front Office	20.478,69	18.787,60	1.691,10
Costi sistemi informativi - telefonici - reti	32.970,29	30.059,12	2.911,17
Costi amministrativi, di struttura e indiretti di comunicazione	320.930,59	268.153,53	52.777,06
Affitto immobili	163.661,37	175.411,93	- 11.750,56
Costo del lavoro, a progetto e in consulenza	3.436.948,01	3.477.899,84	- 40.951,83
<b>Margine operativo lordo (senza canone della sosta)</b>	<b>951.190,57</b>	<b>1.166.532,35</b>	<b>- 215.341,78</b>
<b>Canone della sosta</b>	<b>600.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>- 100.000,00</b>
Quota fissa	600.000,00	600.000,00	-
Quota variabile	-	100.000,00	- 100.000,00
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>351.190,57</b>	<b>466.532,35</b>	<b>- 115.341,78</b>
<b>Ammortamenti</b>	<b>145.605,54</b>	<b>132.458,71</b>	<b>13.146,83</b>
Materiali	109.408,07	96.423,13	12.984,94
Immateriali	36.197,47	36.035,58	161,89
<b>Risultato operativo netto</b>	<b>205.585,03</b>	<b>334.073,64</b>	<b>- 128.488,61</b>
<b>Oneri delle gestione finanziaria e straordinaria indiretta</b>	<b>-</b>	<b>12.490,46</b>	<b>- 12.490,46</b>
<b>Accantonamenti</b>	<b>-</b>	<b>117.000,00</b>	<b>- 117.000,00</b>
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>205.585,03</b>	<b>204.583,18</b>	<b>1.001,85</b>
<b>Imposte</b>	<b>152.052,09</b>	<b>168.672,00</b>	<b>- 16.619,91</b>
<b>Utile / perdita di esercizio</b>	<b>53.532,94</b>	<b>35.911,18</b>	<b>17.621,76</b>

Dal confronto tra i conti economici gestionali del budget 2014 e del consuntivo 2013 si evince una lieve riduzione del fatturato complessivo (-3%), per la maggior parte determinata dai minori incassi della sosta previsti. Questo in quanto nell'ultimo periodo del 2013 è stata venduta anche una quota di permessi per residenti e commercianti riferita al 2014. Inoltre, l'aumento dell'Iva al 22%, non prevedendo adeguamenti tariffari, comporta la perdita di 1 punto percentuale sui ricavi imponibili della Società. Il risultato d'esercizio 2014 previsto è in linea con quello 2013.

Si specifica, inoltre, che, applicando il medesimo metodo di calcolo utilizzato negli esercizi 2012 e 2013 per la definizione del canone complessivo della sosta, si ipotizza l'erogazione a Parma Infrastrutture della sola parte fissa del canone della sosta pari a euro 600k. Tale previsione si viene a determinare a causa dei minori introiti previsti da piano sosta e mobilità ciclabile (-272k) rispetto all'esercizio 2013.

## 2. BUDGET 2015 e 2016

Infomobility S.p.A.	2015	2016
<b>Ricavi</b>	<b>5.854.034</b>	<b>5.966.144</b>
<i>Parcheggi in struttura</i>	155.880	156.544
<i>Mobilità ciclabile</i>	-	-
<i>Trasporto amministratori</i>	7.200	7.200
<i>Sosta</i>	5.183.821	5.294.634
<i>Segnaletica</i>	294.011	294.011
<i>Rimborso personale distaccato a Parma Infrastrutture</i>	294.011	294.011
<i>Fatturazione lavori nostro conto</i>	-	-
<i>Car sharing</i>	114.222	114.856
<i>Contributi per progetti ministeriali e europei</i>	87.992	87.992
<i>Altri ricavi</i>	10.909	10.909
<b>Costi produzione e gestione</b>	<b>750.156</b>	<b>755.937</b>
<i>Parcheggi - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	105.742	108.132
<i>Mobilità ciclabile - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	-	-
<i>Trasporto amministratori - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	5.897	5.897
<i>Sosta - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	456.472	458.213
<i>Segnaletica - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	3.684	4.284
<i>Car sharing - Costi di produzione e gestione del servizio</i>	171.378	172.428
<i>Progetti europei e ministeriali - costi di realizzazione</i>	6.983	6.983
<i>Altro - Costi di realizzazione</i>	-	-
<b>Costi indiretti, costo del lavoro, affitti</b>	<b>3.966.893</b>	<b>3.961.033</b>
<i>Costi sistemi informativi - telefonici - reti</i>	35.120	37.120
<i>Costi amministrativi, di struttura e indiretti di comunicazione</i>	316.351	313.231
<i>Affitto immobili e spese di gestione condominiale</i>	143.400	144.820
<i>Costo del lavoro, per collaborazioni e governance</i>	3.472.022	3.465.862
<b>Margine operativo lordo (senza canone della sosta)</b>	<b>1.136.985</b>	<b>1.249.175</b>
<i>Sosta - canone (q.ta fissa + q.ta variabile)</i>	650.000	740.000
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>486.985</b>	<b>509.175</b>
<b>Ammortamenti</b>	<b>149.825</b>	<b>150.492</b>
<i>Materiali</i>	127.463	129.162
<i>Immateriali</i>	22.363	21.330
<b>Risultato operativo</b>	<b>337.160</b>	<b>358.683</b>
<i>Oneri finanziari generali</i>	-	-
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>337.160</b>	<b>358.683</b>
<i>Imposte</i>	183.671	195.396
<b>Utile netto</b>	<b>153.488</b>	<b>163.287</b>

Per il 2015 si prevede un risultato d'esercizio in utile di euro 153k, che si raggiunge grazie ad un fatturato di euro 5.854k, a costi operativi pari a euro 5.367k, ammortamenti per euro 150k e imposte per euro 184k. La differenza tra valori e costi della produzione, individuabile nel Risultato Operativo, è pari ad euro 337k.

Per il 2016 si prevede un risultato d'esercizio in utile di euro 163k, che si raggiunge grazie ad un fatturato di euro 5.966k, a costi operativi pari ad euro 5.457k, ammortamenti per euro 150k e imposte per euro 195k. La differenza tra valori e costi della produzione, individuabile nel Risultato Operativo, è pari ad euro 359k.

Relativamente alle imposte, si precisa che trattasi della miglior stima ad oggi disponibile.

**La capacità dell'azienda di creare cassa attraverso la propria gestione operativa, determinabile dal margine operativo lordo sommato al canone di concessione versato a Parma Infrastrutture, risulta di euro 1.137k nel 2015 e di euro 1.249k nel 2016.**

## **Descrizione di ricavi e costi che compongono il conto economico 2015 e 2016**

### ***Parcheggi in struttura***

A partire dal 2015 si ipotizza l'inizio della concessione, da parte del Comune di Parma ad Infomobility, della gestione del parcheggio Lombardia. I ricavi ed i costi ipotizzati si riferiscono quindi ai parcheggi di proprietà Dus e Lanfranco 1 e 2 oltre ai parcheggi Fleming e Lombardia in gestione dal Comune di Parma.

Nei costi di gestione vi rientra l'imposta sulle proprietà immobiliari (IMU), il cui importo annuale, stimato sulla base delle quote 2012 e 2013, è pari ad euro 39k, di cui 27k per il Dus, 6k per il Lanfranco1 e 6k per il Lanfranco2.

Si ipotizzano interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria pari ad euro 40k su tutti i parcheggi in struttura, ammortizzati in modo differente sulla base della tipologia contrattuale di gestione.

### ***Mobilità ciclabile***

A partire dal 01/01/2015 si ipotizza la cessione del ramo d'azienda relativo alla mobilità ciclabile a Tep S.p.A.. Sono ricompresi nella cessione tutti i costi relativi a bike sharing, punto bici e velostazione.

### ***Trasporto amministratori***

Si prevede che venga confermato anche per il 2015 e 2016 il servizio di trasporto amministratori del Comune di Parma, attraverso la concessione in utilizzo all'Amministrazione Comunale di una autovettura della flotta car-sharing, con conseguente rifatturazione al Comune dei relativi costi pari a euro 7,2k.

### ***Piano sosta, controllo accessi alla ZTL e alle corsie preferenziali***

Oltre a quanto determinato già per il 2014, le principali assunzioni in base alle quali sono stati ipotizzati i ricavi ed i costi del piano sosta per l'anno 2015 e 2016 sono le seguenti:

- a partire da Luglio 2015 estensione delle righe blu nel quartiere Cittadella (zona 7), come già deliberato dalla giunta con GC n. 1356 del 24/11/2003. Tale intervento, originariamente previsto nel 2012, consiste in un "riempimento", ossia verrà completata la parte rimanente tra la zona 7 e la zona 13. Il riempimento comporterà il tracciamento di circa 800 nuovi stalli. Tenuto conto della zona, in base ai dati storici e alle tariffe attive, l'impatto dei ricavi è stimato in un incremento di circa euro 72k sul bilancio 2015 ed euro 128k sul bilancio 2016;
- la competenza relativa al tracciamento di nuove righe blu (vedi estensione zona 7), al ritracciamento della segnaletica orizzontale esistente e all'apposizione della segnaletica verticale riferita al piano sosta passerà a Parma Infrastrutture S.p.A. a partire dal 2015;
- il finanziamento per i 30 parcometri, acceso nel 2014, avrà un'incidenza di costo sui bilanci 2015 e 2016 pari ad euro 44k annui di cui 36k come quota ammortamento e 8k di interessi;
- nel corso del 2015 verrà acceso un nuovo finanziamento di euro 180k, della durata di 5 anni, per l'acquisto di ulteriori 30 parcometri con un impatto sull'esercizio 2015 pari ad euro 23k, di cui 18k come quota ammortamento e 5k di oneri finanziari, mentre sull'esercizio 2016 pari ad euro 44k di cui 36k come quota ammortamento e 8k di interessi;
- voltura al Comune di Parma (PM) dei contratti per la manutenzione dei varchi elettronici di accesso alla ZTL e di controllo delle corsie preferenziali degli autobus, per un valore di euro 50k;
- canoni della sosta da versare a Parma Infrastrutture pari a euro 650k nel 2015 ed euro 740k nel 2016, calcolati calcolato come da convenzione "n.17116 raccolta scritture private del Comune di Parma" del 22/11/2012.

### **Segnaletica**

A partire dal 01/01/2015 si prevede il distacco al 100% di tutti i sei dipendenti della Divisione Tecnica a Parma Infrastrutture, i cui ricavi derivanti dal rimborso del costo del lavoro si quantificano in circa euro 294k annui.

### **Car sharing**

Per il servizio del car sharing si prevede di mantenere a 11 il numero di automobili del parco auto, compresa quella utilizzata per il servizio di trasporto amministratori.

A seguito delle attività di promozione del servizio si ipotizza un lieve aumento dei ricavi per ogni esercizio rispetto a quello precedente.

Il costo annuo previsto per la gestione complessiva del servizio è di circa euro 170k, di cui 45k per canoni di leasing e 17k per la manutenzione del servizio, e si stima sostanzialmente invariato nel 2015 e nel 2016.

### **Altri progetti europei e ministeriali**

Sebbene l'intenzione della Società sia di ottenere contributi anche da altri progetti di mobilità, al momento attuale si ritiene opportuno indicare esclusivamente i contributi derivanti dal progetto SIMON pari a circa euro 88k annui sia per il 2015 sia per il 2016.

### **Altri servizi**

I ricavi sono costituiti principalmente dal servizio di manutenzione parcometri ai parcheggi scambiatori auto-bus-bici, come da contratto con Tep S.p.A.

### **Affitto immobili**

Negli esercizi 2015 e 2016 si otterranno gli effetti completi della rivisitazione contrattuale degli affitti, indicata nell'introduzione, che comporterà un risparmio annuo di euro 20k, rispetto alla precedente situazione contrattuale. Inoltre, un'ulteriore riduzione del costo degli affitti viene determinato dalla cessione del contratto di affitto del Punto Bici rientrante nel ramo d'azienda "mobilità ciclabile".

### **Costi aziendali e di struttura**

Nella voce "costi amministrativi e di struttura" del conto economico, sono ricomprese, oltre ai normali costi di funzionamento di un'azienda (es. cancelleria, assicurazioni, etc.) anche il costo del Collegio Sindacale, le spese di consulenza generale, spese legali, per consulenza fiscale e del lavoro, per sicurezza sul lavoro.

Nei "costi dei sistemi informativi – telefoni – reti" sono inglobati tutti i costi relativi a sistemi informatici e di telefonia fissa dell'azienda, computer, stampanti, connessioni internet e rete aziendale. Inoltre, sono ricompresi i costi per la gestione, manutenzione e assistenza dei server, della rete, della posta elettronica e degli altri strumenti informatici, attraverso un contratto di service, il cui costo annuo, relativo alle generiche strutture informatiche non direttamente imputabili ai servizi, è stimato in euro 20k.

Si prevede di poter ottenere una costante riduzione dei costi aziendali e di struttura, continuando l'opera di razionalizzazione dell'organizzazione e delle funzioni iniziata negli esercizi precedenti.

## **Personale**

Non si ipotizzano variazioni sostanziali in quanto le normative riguardanti le spese del personale nelle società partecipate da enti pubblici sono in continua evoluzione e non permettono al momento di fare valutazioni precise. A tal riguardo, nel piano è stato inserito il costo derivante dagli aumenti contrattuali nazionali conosciuti al momento della stesura dello stesso.

In particolare, come già indicato relativamente al 2014, non si ipotizzano nuove assunzioni in quanto, a seguito degli atti di indirizzo emanati dal Comune di Parma, la Società deve, prima di operare in tal senso, eseguire la ricognizione della struttura organizzativa.

L'Amministratore Unico  
*Ing. Giovanni Bacotelli*