

## **COMO SERVIZI URBANI SRL a socio unico RELAZIONE SULLA GESTIONE BUDGET ANNO 2020**

Il budget relativo all'anno 2020 è stato elaborato considerato l'andamento storico, economico e normativo dei singoli settori di riferimento ed è conforme ai disciplinari tecnico economici sottoscritti in data 07 Settembre 2016, allo stato vigenti e gli unici disponibili.

I ricavi di esercizio previsti sono stimati prudenzialmente in € 8.457.915.000 (e includono l'importo di € 1.000.000 che il Comune di Como erogherà a CSU per la gestione dei Centri Sportivi).

Gli importi relativi ai contratti dei fornitori (canoni, assicurazioni, vigilanza, ecc.) con scadenza 31.12.2019 sono stati riproposti, per la maggior parte, per l'anno 2020 senza variazioni.

Tra i costi "godimento beni di terzi" è stata contabilizzata la quota per il Comune di Como pari a € 3.133.385 comprendente:

- € 17.385 riferito all'area camper di Tavernola;
- € 3.016.000 per la gestione autosilo e parcheggi.
- € 100.000 per la gestione lampade votive.

Nella voce "ammortamenti" sono state inserite anche le quote relative al piano degli investimenti che si ipotizza di realizzare alla data del 31.12.2020 (investimenti previsti € 1.855.953 quota ammortamento per l'anno 2020 € 385.250).

Tra gli ammortamenti è stata inserita la quota spese per la registrazione e la stipula dei nuovi disciplinari tecnico economici (quota ammortamento € 5.000).

I costi sostenuti per migliorie e spese incrementative sui beni del Comune di Como relativi agli investimenti sopra indicati, vengono ammortizzati sulla durata del contratto di affidamento dei servizi (accordo quadro: sei anni).

Tra gli altri costi di gestione è stata imputata una quota di TARI (stimata, e pari alle tariffe applicate nel 2020, circa € 100.000).

I costi non direttamente imputabili ai singoli centri di costo (tipicamente i costi sede € 1.107.430) sono stati ripartiti in proporzione ai ricavi delle diverse gestioni. Nei prospetti di conto economico i costi della sede sono evidenziati nell'apposita colonna e poi contabilizzati nella voce altri costi di gestione di ogni centro di costo. I costi includono gli oneri previsti per il trasferimento della sede legale e amministrativa di Csu in Via Italia Libera.

Il budget è stato predisposto tenendo altresì conto che secondo l'accordo stipulato con il Comune di Como in data 20 giugno 2017 Rep. 3423, la Società sta effettuando, sopportandone il costo finanziario, interventi di sistemazione del Centro Sportivo di Casate per un importo di circa € 614.000 oltre IVA.

La quota di ammortamento per tali investimento ammonta a € 76.796 è stata inserita nei costi dei Centri Sportivi, e pari importo è stato inserito nei ricavi in quanto dovrà essere rimborsato dal Comune di Como.

## **PERSONALE**

Il relativo costo è stato stimato in € 2.223.885.

Il costo del personale risulta in linea con gli anni precedenti e gli incrementi saranno dovuti ad adeguamenti contrattuali e al piano di assunzione approvato.

L'organico di CSU è illustrato nella tabella allegata.

A questo assetto organico sono stati aggiunti i costi per le seguenti assunzioni a tempo indeterminato:

- nr. 1 tecnico (€ 41.000)
- nr. 1 addetto di ragioneria (€ 33.000)

Inoltre si procederà alla sostituzione di un cassiere dell'autosilo che nel 2020 raggiungerà l'età pensionabile (costo € 34.000).

Si procederà quindi alle assunzioni del personale a tempo determinato :

- il Direttore Generale (€110.000)
- i lavoratori stagionali (periodo estivo) al Centro Sportivo di Casate (€ 37.000),
- nr. 2 ausiliari della sosta periodo estivo e natalizio (€ 24.000)

Nel costo del personale è stato inserito l'importo di € 40.000 per premi annuali a tutto il personale in organico analogamente ai precedenti esercizi.

Il fatturato dell'Autosilo Val Mulini ha registrato un incremento dell' 11% per utenza oraria ( periodo gennaio – ottobre 2019) passando da € 93.000 a €103.000, e un incremento dell'12% per abbonamenti (periodo gennaio – ottobre 2019) passando da € 10.000 a € 11.000. Qualora i ricavi dovessero aumentare in modo tale da coprirne il costo, si potrà valutare di procedere all'assunzione a tempo determinato di un cassiere, ove necessario per le esigenze derivanti dal maggior afflusso di utenti e/o di coordinamento con le attività del limitrofo polo sanitario.

Nel corso dell'anno 2020 si valuterà l'eventuale assunzione di un addetto part time per gli adempimenti relativi alla Legge 190/2012, trasparenza D. Lgs. 33/2013 e privacy.

## **RISULTATO DI ESERCIZIO**

Le imposte gravanti sull'utile di esercizio sono state stimate. Per ogni gestione si è proceduto a calcolare le relative imposte.

Il risultato di esercizio al netto delle imposte è di € 274.000.

I commenti e le rispettive valutazioni sono rinviate alle sezioni successive che analizzano ogni singolo settore economico.

## **Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

Come è noto, C.S.U. Srl opera nei seguenti settori:

- Autosili comunali (Via Auguadri – Val Mulini);
- Aree di sosta attrezzate con parcometri nel Comune di Como ;
- Aree di parcheggio di altri Enti e Comuni;
- Porti;
- Centri Sportivi comunali (Casate – Sagnino-Piscina Sinigaglia);
- Lampade votive dei cimiteri di Como. .

### **Andamento della gestione**

La Società intende operare mantenendo come obiettivi il consolidamento e il miglioramento dei risultati economici gestionali e l'implementazione di tutti gli aspetti qualitativi dei servizi forniti. Si illustra qui di seguito la prevedibile evoluzione dei principali settori di attività della Società:

### **AUTOSILI E AREE DI SOSTA DEL COMUNE DI COMO**

#### **Gestione autosili comunali**

- Gestione autosilo Via Auguadri

Il fatturato del 2020 è stimato in € 1.306.215 oltre IVA.

La fonte principale di ricavo del parcheggio ad uso pubblico è rappresentata dalle tariffe della sosta a rotazione.

Il numero dei posti auto è 799, di cui 50 sono blindati ad uso esclusivo del Ministero di Giustizia (parcheggio gratuito).

Si è ancora in attesa della definizione della convenzione con i dipendenti del Tribunale di Como (circa 150 dipendenti).

Nel 2020 è previsto che CSU investa in questo settore l'importo di € 330.000. La struttura dovrà essere interessata da interventi manutentivi importanti sulle pavimentazioni, sui giunti meccanici di dilatazione, sulle scale di accesso ai piani e sulle porte tagliafuoco.

Per fare fronte a queste manutenzioni straordinarie (portoni tagliafuoco e completamento del rinnovo illuminazione) , si procederà all'utilizzo di un fondo che genera un ricavo tecnico scaturito dall'utilizzo dei fondi accantonati lo scorso anno, che vengono 'liberati' sul conto economico 2020 generando un ricavo non compensato dai costi degli interventi che vengono 'spesati' per quote di ammortamento. La stessa quota viene quindi accantonata in un'apposita riserva vincolata all'investimento, che verrà utilizzata contestualmente al piano di ammortamento (quota ammortamento dell'esercizio € 111.520).

Importi IVA esclusa

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| Utenza oraria                      | 1.030.000 |
| Abbonamenti                        | 275.000   |
| Introiti noleggi bici              | 115       |
| Proventi diversi aut. Via Auguadri | 1.100     |
| Totale                             | 1.306.215 |

Altri Ricavi

|                |           |
|----------------|-----------|
| Utilizzo Fondi | € 381.521 |
| Totale         | € 381.521 |

- Gestione autosilo Val Mulini

Il fatturato del 2020 è stimato in € 111.500

|                                 |         |
|---------------------------------|---------|
| Utenza oraria                   | 100.000 |
| Abbonamenti                     | 11.000  |
| Proventi diversi aut.Val Mulini | 500     |
| Totale                          | 111.500 |

Altri Ricavi

|                |         |
|----------------|---------|
| Utilizzo Fondi | 191.357 |
| Totale         | 191.357 |

Il problema della gestione economica dell'autosilo è già stato evidenziato in più occasioni. Giocano in sfavore dell'utilizzo della struttura: la sua ubicazione e la comprovata difficoltà della potenziale utenza a cambiare le proprie abitudini. In mancanza di sostanziali modifiche della situazione di fatto non sono previsti interventi di investimento se non quelli indispensabili per il mantenimento della sicurezza. Si segnala che nel 2019 si è proceduto alla sostituzione del sistema di accesso con un investimento di circa € 100.000. Nel 2020 è previsto che CSU investa in questo settore l'importo di € 150.000 per la manutenzione del tunnel.

Si invita pertanto il Comune a valutare l'opportunità di effettuare gli interventi generali di sistemazione e rilancio della struttura, nell'ambito della più ampia valutazione circa l'opportunità di mantenere aperto al pubblico un parcheggio che comporta più costi che incassi.

Si indicano di seguito i costi dei due autosili:

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| Materiale di manutenzione       | € 6.875  |
| Materiale di man.su beni propri | € 2.250  |
| Materiale di consumo c/acquisti | € 550    |
| Servizi di segnaletica          | € 10.150 |
| Materiale di pulizia            | € 6.000  |
| Cancelleria                     | € 1.515  |
| Carburanti e lubrificanti       | € 200    |
| Biglietti per impianti          | € 10.220 |
| Indumenti di lavoro             | € 4.800  |
|                                 |          |
| TOTALE                          | €42.560  |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| Energia elettrica                | € 75.000  |
| Acqua                            | € 3.850   |
| Canone di manutenzione periodica | € 31.206  |
| Man.e riparaz. Beni propri       | € 6.090   |
| Man. E riparaz.Beni di terzi     | €118.375  |
| Assicurazioni                    | € 10.000  |
| Vigilanza                        | € 10.369  |
| Servizi di pulizia               | € 78.576  |
| Pubblicità                       | € 1.000   |
| Spese telefoniche                | € 5.640   |
| Altri costi per servizi          | €20.775   |
|                                  |           |
| TOTALE                           | € 360.881 |

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                                          |           |
|----------------------------------------------------------|-----------|
| Noleggio di impianti e macch.                            | € 5.658   |
| Comune di Como (quota parte in proporzione al fatturato) | € 346.714 |
|                                                          |           |
| TOTALE                                                   | € 352.372 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Costi del personale | € 248.020 |
|                     |           |
| TOTALE              | € 248.020 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |           |
|--------------|-----------|
| Ammortamenti | € 159.044 |
| TOTALE       | € 159.044 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Tassa sui rifiuti       | € 47.450  |
| Costi Sede              | € 210.517 |
| Altri oneri di gestione | € 2.700   |
| TOTALE                  | € 260.667 |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                                                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| ACC.F. OPERE MANUT. BENI DI TERZI                                                                                          | € 420.000 |
| (di cui € 420.000 per girofondi – investimenti autosilo Via Auguadri €270.000 più manutenzione tunnel Val Mulini €150.000) |           |
| TOTALE                                                                                                                     | € 420.000 |

### **Gestione aree di sosta attrezzate con parcometri nel Comune di Como**

Il fatturato del 2020 è stimato in € 4.635.700 oltre IVA.

Nel 2020 è previsto che CSU investa in questo settore l'importo di € 659.000 che comprende anche l'acquisto di parcometri di nuova generazione. Si procederà pertanto all'utilizzo del fondo, per queste manutenzioni straordinarie. Si tratterà dunque di un ricavo tecnico scaturito dall'utilizzo dei fondi accantonati lo scorso anno, che verrebbero 'liberati' sul conto economico 2020 generando un ricavo non compensato dai costi degli interventi che vengono 'spesati' per quote di ammortamento. La stessa quota verrà quindi accantonata in un apposito fondo vincolato all'investimento, che verrà utilizzato contestualmente al piano di ammortamento (quota ammortamento € 75.157).

La voce ricavi è composta da:

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Incassi parcometri | 4.383.200 |
| Residenti          | 252.500   |
| Totale             | 4.635.700 |

## Altri Ricavi

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| Utilizzo Fondi                          | 734.158 |
| Altri ricavi e proventi vari parcometri | 500     |
| Totale                                  | 734.658 |

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Materiale di manutenzione | € 30.450 |
| Merci c/acquisti          | € 1.000  |
| Servizi di segnaletica    | € 25.375 |
| Materiale di pulizia      | € 1.000  |
| Cancelleria               | € 1.000  |
| Biglietti per impianti    | € 7.780  |
| Carburanti                | € 11.700 |
| Indumenti di lavoro       | € 14.210 |
| TOTALE                    | € 92.515 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Energia elettrica (aree camper)                                             | € 4.000   |
| Gas riscaldamento                                                           | € 900     |
| Acqua (aree camper)                                                         | € 1.300   |
| Canone di manutenzione periodica                                            | € 47.867  |
| Man.e riparaz. beni propri                                                  | € 8.000   |
| Man.e riparaz.veicoli parz.ded.                                             | € 4.060   |
| Assicurazioni                                                               | € 10.493  |
| Vigilanza                                                                   | € 2.040   |
| Servizi di pulizia                                                          | € 37.137  |
| Spese telefoniche                                                           | € 6.136   |
| Altri costi per servizi (oneri per la contazione moneta, oneri bancari ecc) | € 101.255 |
| TOTALE                                                                      | € 223.188 |

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Fitti passivi                 | € 8.000  |
| Noleggio di impianti e macch. | € 16.000 |
| Noleggio deducibile           | € 0      |

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Noleggio indeducibile        | € 2.100     |
| Spese condominiali           | 1.000       |
| Comune di Como (quota parte) | €2.693.671  |
|                              |             |
| TOTALE                       | € 2.720.771 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Costi del personale | € 558.313 |
|                     |           |
| TOTALE              | € 558.313 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |           |
|--------------|-----------|
| Ammortamenti | € 206.482 |
|              |           |
| TOTALE       | €206.482  |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Tassa sui rifiuti       | € 43.000  |
| Costi Sede              | € 688.358 |
| Altri oneri di gestione | € 9.497   |
|                         |           |
| TOTALE                  | € 740.855 |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| ACC.F. OPERE MANUT. BENI DI TERZI | € 659.000 |
| (di cui € 659.000 per girofondi ) |           |
| TOTALE                            | € 659.000 |

## Gestione aree di parcheggio di altri Enti e Comuni

### Gestione autosilo Via Sirtori – Como

Csu ha stipulato un contratto di locazione con il Seminario Vescovile per il “Novosilo” di Via Sirtori con scadenza 31.12.2023 . Il fatturato della gestione dell'autosilo ammonta a € 77.000.

Il canone di locazione è di € 61.000. Il risultato dell'esercizio è in pareggio.

### Aree di sosta attrezzate a parcometro di altri Enti e Comuni

Il contratto di appalto con il Comune di Cernobbio per la gestione della sosta, in Ati con Abaco, è cessato il 30.06.2018 ed è attualmente in regime di proroga in attesa che venga indetta una nuova gara. Per tale ragione, non è stato prudenzialmente considerato nel budget 2020.

Attualmente CSU gestisce per conto dell'Azienda Ospedaliera Sant'Anna le aree di sosta Ex-OPP Via Castelnuovo e la zona di ingresso del Poliambulatorio ex Ospedale S. Anna.

Inoltre CSU ha in gestione l'area di sosta di Via Scalabrini.

Con riferimento al parcheggio di via Scalabrini, con decorrenza 1-05-2014 era stato riconosciuto alla proprietà un canone per l'utilizzo dell'area, di 10 mila € annui, riducendo drasticamente l'interesse economico per CSU; tale parcheggio, però, risulta essere strategico per l'Amministrazione, in quanto unica area di sosta a servizio della stazione FS di Camerlata e della linea ferroviaria TI-LO, e per tale motivo la sua gestione verrà conservata.

E' stato formalizzato con l'Ospedale Valduce l'accordo per l'utilizzo dell'area di sosta di via Card. Ferrari, nei giorni di sabato e domenica, riservata di norma ai dipendenti, e con il Collegio Gallio per l'utilizzo del parcheggio interno del Collegio nei giorni di sabato, domenica e nel periodo delle vacanze scolastiche.

Al di là dei risultati economici, di modesta entità, la stipula degli accordi di cui sopra hanno consentito di implementare il numero di stalli disponibili per l'utenza, nei week end (specialmente nella buona stagione).

La gestione complessiva delle aree di sosta di altri Enti e Comuni produrrà, presumibilmente, un fatturato di € 179.000 e chiuderà con un utile di € 14.963

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| Materiale di manutenzione | € 600 |
| Totale                    | € 600 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Energia elettrica                | €600     |
| Canone di manutenzione periodica | € 5      |
| Man.e riparaz. Beni propri       | € 5.900  |
| Servizi di pulizia               | € 12.600 |
| Altri costi per servizi          | € 18     |

|        |          |
|--------|----------|
| TOTALE | € 19.123 |
|--------|----------|

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Fitti passivi                     | € 71.000  |
| Sp. condominiali                  | € 1.000   |
| Altri costi p/god.beni terzi ded. | € 41.700  |
| TOTALE                            | € 113.700 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| Costi Sede              | € 26.580 |
| Altri oneri di gestione | € 734    |
| TOTALE                  | € 27.314 |

### **Gestione porti**

In relazione alla gestione dei porti è stimato un fatturato annuo potenziale di € 324.000.

Si segnala che in questo budget si è proceduto alla previsione di utilizzo dei fondi accantonati per l'importo di € 415.000 per gli investimenti previsti nel 2020.

Si tratterà di un ricavo tecnico scaturito dall'utilizzo dei fondi accantonati lo scorso anno, che vengono 'liberati' sul conto economico 2020 generando un ricavo non compensato dai costi degli interventi che vengono 'spesati' per quote di ammortamento. La stessa quota viene quindi accantonata in un apposito fondo vincolato all'investimento, che verrà utilizzato contestualmente al piano di ammortamento (quota esercizio € 150.500).

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 8 del disciplinare tecnico economico sottoscritto in data 07 Settembre 2016, è previsto l'accantonamento in un apposito fondo della parte eccedente tra i proventi percepiti dall'applicazione delle tariffe per i porti, dedotti il canone per il Comune di Como e il costo di gestione dei servizi (€ 134.308).

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Materiale di manutenzione | € 18.000 |
| Servizi di Segnaletica    | € 3.000  |
| Materiale di pulizia      | € 500    |
| Cancelleria               | € 500    |
| Carburanti e lubrificanti | € 100    |
| Indumenti di lavoro       | € 1.000  |
| TOTALE                    | € 23.100 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| Energia elettrica                | € 6.000   |
| Acqua                            | € 9.000   |
| Canone di manutenzione periodica | € 565     |
| Man. e riparaz. beni di terzi    | € 100.000 |
| Assicurazioni                    | € 3.500   |
| Vigilanza                        | € 2.160   |
| Spese di pulizia                 | € 1.000   |
| Spese telefoniche                | € 100     |
| Altri costi per servizi          | € 21.075  |
|                                  |           |
| TOTALE                           | € 143.400 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |          |
|---------------------|----------|
| Costi del personale | € 55.013 |
|                     |          |
| TOTALE              | € 55.013 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |           |
|--------------|-----------|
| Ammortamenti | € 128.844 |
|              |           |
| TOTALE       | € 128.844 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|            |          |
|------------|----------|
| Costi Sede | € 48.111 |
|------------|----------|

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| Altri oneri di gestione | € 3.602  |
|                         |          |
| TOTALE                  | € 51.713 |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| ACC.F. OPERE MANUT. BENI DI TERZI                                       | € 549.309 |
| (di cui € 415.000 per girofondi e € 134.309 per spese di manut. future) |           |
| TOTALE                                                                  | € 549.309 |

### **Gestione Centri Sportivi Comunali**

In relazione alla gestione dei Centri Sportivi Comunali è previsto un fatturato stimato di € 1.683.300

Gli introiti dello **Stadio del ghiaccio** potranno ammontare a € 473.000 circa (incluso anche l'integrazione di € 315.000 del Comune di Como).

Gli introiti della piscina **Conelli-Mondini** potranno ammontare ad € 563.000 circa (ed include l'integrazione di € 315.000 del Comune di Como).

L'attività della piscina, soprattutto nella stagione estiva, è condizionata dalle condizioni meteorologiche. Si stima che il fatturato manterrà un trend costante, seppur condizionato dall'andamento climatico della stagione estiva.

**La piscina Sinigaglia** potrebbe registrare un fatturato di € 552.000 circa (ed include l'integrazione di € 330.000 del Comune di Como).

L'impatto dei costi energetici che gravano sulla gestione sono sempre molto elevati a causa della tipologia della struttura. L'incidenza di tali costi è di circa il 70 % sul fatturato.

Il **Centro Sportivo di Sagnino** potrà registrare un fatturato di € 95.300 circa (ed include l'integrazione di € 40.000 del Comune di Como).

Il fatturato della struttura potrebbe essere ulteriormente migliorato, nonostante la limitata struttura organizzativa adottata, qualora fossero rimossi gli ostacoli che limitano gli orari di utilizzo dei campi di gioco nelle ore serali ed implementando l'offerta con la proposta di nuove attività.

Nel 2020 è previsto che CSU investa in questo settore l'importo di € 60.000. Si procederà pertanto all'utilizzo in parte dei fondi accantonati nel 2017 per € 70.000 e nel 2018 per € 169.000. Si tratta di un ricavo tecnico scaturito dall'utilizzo dei fondi accantonati lo scorso anno, che vengono 'liberati' sul conto economico 2020 generando un ricavo non compensato dai costi degli interventi che vengono 'spesati' per quote di ammortamento. La stessa quota verrà quindi accantonata in un apposito fondo

vincolato all'investimento, che verrà utilizzato contestualmente al piano di ammortamento (quota esercizio € 23.064).

Si segnala che lo stadio del ghiaccio necessita di interventi di manutenzione straordinaria della copertura sia sotto il profilo dell'impermeabilizzazione sia sotto quello del rafforzamento strutturale della copertura stessa, come già segnalato all'Amministrazione comunale. In particolare in relazione al primo aspetto si verificano frequenti lacerazioni della guaina di copertura che determinano infiltrazioni che compromettono il regolare svolgimento dell'attività sportiva, come verificatosi anche di recente. In relazione al secondo aspetto, allo stato, la struttura non è in grado di ospitare alcun tipo di attività in caso di nevicate, considerato che le travi di sostegno risalgono ad oltre quarant'anni fa e necessitano degli interventi già indicati. Il tutto comporta costi ingenti che la Società non è in grado di sostenere direttamente sia sotto il profilo economico sia sotto quello finanziario. Si chiede pertanto un'attenta valutazione della questione al fine di garantire la regolare e continuativa apertura dello stadio del ghiaccio.

Tra gli altri ricavi è iscritta la quota di € 76.796 che il Comune di Como riconoscerà a CSU per le opere di adeguamento ai fini della prevenzione incendi, della sicurezza, adeguamento igienico sanitario. Lo stesso importo è stato iscritto alla voce "ammortamenti".

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Materiale di manutenzione  | € 14.200 |
| Mat. manut. beni propri    | € 3.000  |
| Materiale di pulizia       | € 10.000 |
| Cancelleria                | € 3.550  |
| Carburanti                 | € 600    |
| Indumenti di lavoro        | € 1.500  |
| Merci c/acquisti           | € 11.500 |
| Prodotti trattamento acque | € 37.124 |
| TOTALE                     | € 81.474 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| Energia elettrica                | € 274.800 |
| Gas Riscaldamento                | € 195.000 |
| Acqua                            | € 50.160  |
| Canone di manutenzione periodica | € 17.272  |
| Man.e riparaz. beni propri       | € 15.600  |
| Man.e riparaz.beni di terzi      | € 46.000  |
| Assicurazioni                    | € 5.300   |
| Vigilanza                        | € 7.006   |
| Servizi di pulizia               | € 101.494 |
| Spese telefoniche                | € 7.474   |
| Pubblicità                       | € 2.000   |
| Sponsorizzazioni                 | € 20.500  |

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Spese per analisi, prove e labor. | € 5.664   |
| Altri costi per servizi           | € 27.073  |
|                                   |           |
| TOTALE                            | € 775.343 |

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Noleggio di impianti e macch. | € 11.080 |
|                               |          |
| TOTALE                        | € 11.080 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Costi del personale | € 616.221 |
|                     |           |
| TOTALE              | € 616.221 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |           |
|--------------|-----------|
| Ammortamenti | € 185.670 |
|              |           |
| TOTALE       | €185.670  |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| Tassa sui rifiuti       | € 9.412   |
| Costi Sede              | € 101.464 |
| Altri oneri di gestione | € 10.315  |
|                         |           |
| TOTALE                  | € 121.191 |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| ACC.F. OPERE MANUT. BENI DI TERZI | € 60.000 |
| (di cui € 60.000 per girofondi )  |          |
| TOTALE                            | € 60.000 |

### **Gestione del servizio di lampade votive dei cimiteri di Como.**

La gestione del servizio delle lampade votive è ancora caratterizzato da notevoli problematiche di carattere tecnico derivanti dal pessimo stato di manutenzione degli impianti elettrici che presentano continui malfunzionamenti e guasti ad interi settori in diverse strutture cimiteriali.

Gli utenti sono 12.000 circa con un fatturato previsto di € 218.200

Al Comune di Como viene riconosciuto l'importo di € 100.000.

Nel 2020 è previsto che CSU investa in questo settore l'importo di € 50.000 che costituisce l'importo massimo sostenibile sul piano economico finanziario dalla società, per la sistemazione delle linee elettriche che assicurano l'illuminazione votiva (tratto dal contatore ai trasformatori di derivazione). Si evidenzia tuttavia che per il completamento dell'intervento di sistemazione delle linee elettriche occorre prevedere un investimento di ulteriori € 150.000, da valutare con l'Amministrazione comunale. Ciò significa che qualora l'intervento non venga effettuato direttamente da parte del Comune, si potrebbe verificare la necessità di interdire in tutto o in parte per ragioni di sicurezza gli spazi cimiteriali non fatti oggetto di interventi di adeguamento. Si è proceduto all'utilizzo del fondo accantonato negli anni precedenti per € 40.000. Si tratta di un ricavo tecnico scaturito dall'utilizzo dei fondi accantonati lo scorso anno, che vengono 'liberati' sul conto economico 2020 generando un ricavo non compensato dai costi degli interventi che vengono 'spesati' per quote di ammortamento. La stessa quota viene quindi accantonata in un apposito fondo vincolato all'investimento, che verrà utilizzato contestualmente al piano di ammortamento (quota esercizio € 10.274).

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Materiale di manutenzione | € 3.500 |
| TOTALE                    | € 3.500 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Energia elettrica                | € 32.500 |
| Canone di manutenzione periodica | € 6.970  |
| Altri costi per servizi          | € 19.266 |
|                                  |          |
| TOTALE                           | € 58.736 |

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| Comune di Como. | € 100.000 |
|                 |           |
| TOTALE          | € 100.000 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |          |
|---------------------|----------|
| Costi del personale | € 17.513 |
|                     |          |
| TOTALE              | € 17.513 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |          |
|--------------|----------|
| Ammortamenti | € 16.307 |
|              |          |
| TOTALE       | € 16.307 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| Costi Sede              | € 32.401 |
| Altri oneri di gestione | € 371    |
|                         |          |
| TOTALE                  | € 32.772 |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| ACC.F. OPERE MANUT. BENI DI TERZI | € 40.000 |
| (di cui 40.000 per girofondi )    |          |
| TOTALE                            | €40.000  |

### **Immobile di Via Italia Libera**

E' in affitto al Comune di Como con contratto di locazione fino al 01.01.2020. Si è ipotizzato di affittare parte dell'immobile ad un nuovo inquilino riscuotendo un canone annuo di € 50.000,00  
E' stato previsto un esborso di € 25.000 per il rifacimento della facciata e per la manutenzione dei balconi .

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |         |
|-------------------------|---------|
| Spese condominiali      | € 4.100 |
| Canone di man.periodica | € 1.419 |

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Man.e riparaz. beni propri | € 25.000 |
| Assicurazioni              | € 3.500  |
| Altri costi per servizi    | € 570    |
| TOTALE                     | € 34.589 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |          |
|--------------|----------|
| Ammortamenti | € 52.927 |
|              |          |
| TOTALE       | € 52.927 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| Imposta comunale sugli immobili-ICI | € 15.818 |
| Altri oneri di gestione             | € 600    |
|                                     |          |
| TOTALE                              | € 16.418 |

### **Sede**

La voce costi per acquisti accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Materiale di manutenzione   | € 2.500  |
| Mat.di manut.su beni propri | € 2.500  |
| Materiale di pulizia        | € 3.000  |
| Cancelleria                 | € 5.000  |
| TOTALE                      | € 13.000 |

La voce costi per servizi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| Energia Elettrica                | € 6.200  |
| Gas Riscaldamento                | € 6.200  |
| Acqua                            | € 1.500  |
| Canone di manutenzione periodica | € 18.117 |
| Man.e riparaz. Beni propri       | € 5.800  |
| Assicurazioni                    | € 9.000  |
| Vigilanza                        | € 1.000  |

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Servizi di pulizia                     | € 23.771  |
| Compensi sindaci-professionisti        | € 14.560  |
| Spese legali                           | € 6.000   |
| Spese telefoniche                      | € 6.600   |
| Spese postali e di affrancatura        | € 2.000   |
| Spese per viaggi                       | € 101     |
| Pasti e soggiorni –spese di ospitalità | €320      |
| Ricerca e addestram.e formazione       | €14.000   |
| Spese bancarie                         | €3.500    |
| Sponsorizzazioni                       | € 14.000  |
| Ten. Paghe,cont.,dich.da lav.aut.      | € 13.384  |
| Compensi amm.ri prof.non soci          | € 12.480  |
| Spese di rappresentanza                | € 2.000   |
| Pasti e soggiorni lavori dipendenti    | € 100     |
| Minute spese                           | € 200     |
| Buoni pasto per il personale           | € 6.606   |
| Altri costi per servizi                | € 90.000  |
|                                        |           |
| TOTALE                                 | € 257.439 |

La voce costi per godimento beni di terzi accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                               |          |
|-------------------------------|----------|
| Noleggio di Impianti e macch. | € 16.100 |
|                               |          |
| TOTALE                        | € 16.100 |

La voce costi del personale accoglie le seguenti voci

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Costi del personale | € 728.805 |
|                     |           |
| TOTALE              | € 728.805 |

La voce costi per ammortamenti accoglie le seguenti voci

|              |          |
|--------------|----------|
| Ammortamenti | € 14.212 |
|              |          |
| TOTALE       | € 14.212 |

La voce altri oneri di gestione accoglie le seguenti voci (importi Iva esclusa)

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| Tassa sui rifiuti       | €1.992          |
| Altri oneri di gestione | € 14.947        |
|                         |                 |
| <b>TOTALE</b>           | <b>€ 16.939</b> |

La voce accantonamenti accoglie le seguenti voci

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| Acc.to p/rischi su crediti v/clienti | € 7.000        |
|                                      |                |
| <b>TOTALE</b>                        | <b>€ 7.000</b> |

## - Principali dati economici

|                                                               |          |                 |
|---------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| Valore della produzione                                       | €        | 10.690.756      |
| Costi della produzione                                        | €        | (10.327.189)    |
| <b>Margine operativo</b>                                      | <b>€</b> | <b>363.567</b>  |
| Differenza tra proventi ed oneri finanziari<br>Arrotondamenti | €        | (2200           |
| Risultato prima delle imposte                                 | €        | 363767          |
| Imposte dell'esercizio (stimate)                              | €        | <b>(90.000)</b> |
| <b>Risultato dell'esercizio</b>                               | <b>€</b> | <b>273.767</b>  |

## Principali dati patrimoniali

patrimonio netto ammonta a € 2.271.434; l'illustrazione e la movimentazione dello stesso viene esposta di seguito.

| <u>Descrizione</u>                                            | <u>Valore</u><br><u>01.01.2020</u> | <u>Incrementi</u> | <u>Decrementi</u> | <u>Saldo al</u><br><u>31.12.2020</u> |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| <b>Capitale Sociale</b>                                       | <b>100.000</b>                     |                   |                   | <b>100.000</b>                       |
|                                                               |                                    |                   |                   |                                      |
| Riserva di rivalutazione ex D.L. n. 185/2008                  | 733.642                            |                   |                   | 733.642                              |
| RISERVE DI UTILI:                                             |                                    |                   |                   |                                      |
| Riserva legale                                                | 23.614                             |                   |                   | 23.614                               |
| Riserva straordinaria                                         | 441.710                            |                   |                   | 441.710                              |
| Utile dell'esercizio al 31.12.2019 portato a nuovo (presunto) | 698.700                            |                   |                   | 698.700                              |
| Utile dell'esercizio al 31.12.2020                            |                                    | 273.768           |                   | 273.768                              |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>1.997.666</b>                   | <b>273.768</b>    |                   | <b>2.271.434</b>                     |

## Investimenti

Gli investimenti ammonteranno a € 1.855.953 come risulta dal piano degli investimenti allegato.

## Attività di ricerca e sviluppo

La Società intende proseguire nell'implementazione del modello organizzativo aziendale basato sulla norma Iso 9001-2015.

Inoltre sono stati predisposti il modello 231/2001 integrato e il Piano di Prevenzione della Corruzione ai sensi della L. n. 190/2012.

## **Rapporti con ente controllante**

Il Comune di Como è Socio al 100,00%

### **Organi Sociali**

Il Consiglio di Amministrazione per il triennio 2019/2021 è costituito da:

- LIVIA CIOFFI , Presidente
- ROSSANA CANZANI , Consigliera
- ANTONIO MOGLIA , Consigliere

COMO, 22 Novembre 2019



## BUDGET 2020

|        |                                                    | 01/10/02          | 01/10/30            | 01/20/04         | 01/30/11     | 01/30/28             | 01/30/33       | 01/30/34                  | 01/30/36               | 01/40/05            | 01/40/06        | 01/40/16                | 01/40/32           | 01/50/07    | 01/50/40                 | 01/60/17       | 01/70/01     | 01/80/23                   |
|--------|----------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|----------------|---------------------------|------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|--------------------|-------------|--------------------------|----------------|--------------|----------------------------|
|        | TOTALE                                             | Autosilo comunale | Autosilo Val Mulini | Sosta parcometri | ASST Lariana | Autosilo Via Sirtori | Via Scalabrini | Parcheggio Collegio Gallo | Parcheggio Via Ferrari | Stadio del ghiaccio | Piscina Mondini | Centro sportivo Sagnino | Piscina Sinigaglia | Posti barca | Ampliamenti Porto Marina | Lampade votive | Sede         | Immobile Via Italia Libera |
| * A    | Fatturato netto                                    | 8.457.915,00      | 1.306.215,00        | 4.635.700,00     | 38.000,00    | 77.000,00            | 11.000,00      | 27.000,00                 | 26.000,00              | 473.000,00          | 563.000,00      | 95.300,00               | 552.000,00         | 324.000,00  | 0,00                     | 218.200,00     | 0,00         | 0,00                       |
| * B    | Altri ricavi                                       | 2.232.841,58      | 381.520,78          | 734.657,63       | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 104.796,80          | 57.113,10       | 3.781,80                | 1.639,66           | 657.000,00  | 0,00                     | 50.974,67      | 0,00         | 50.000,00                  |
|        | di cui Utilizzo fondi tassati                      | 411.874,54        | 111.520,78          | 75.157,63        | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 16.142,86           | 1.500,00        | 3.781,80                | 1.639,66           | 150.500,00  | 0,00                     | 10.274,67      | 0,00         | 0,00                       |
| * C    | di cui Utilizzo fondi occ. spese manut beni ter    | 1.594.000,00      | 270.000,00          | 659.000,00       | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 40.000,00           | 20.000,00       | 0,00                    | 0,00               | 415.000,00  | 0,00                     | 40.000,00      | 0,00         | 0,00                       |
| * D    | TOTALE RICAVI [(A) + (B)]                          | 10.690.756,58     | 1.687.735,78        | 5.370.357,63     | 38.000,00    | 77.000,00            | 11.000,00      | 27.000,00                 | 26.000,00              | 577.796,80          | 620.113,10      | 99.081,80               | 553.639,66         | 981.000,00  | 0,00                     | 269.174,67     | 0,00         | 50.000,00                  |
|        | Costi operativi diretti                            | -10.327.189,84    | -1.371.302,04       | -5.201.924,77    | -30.352,64   | -76.677,89           | -13.334,40     | -22.510,25                | -17.861,75             | -630.378,41         | -589.719,48     | -87.726,77              | -542.953,78        | -911.512,82 | -39.865,77               | -268.828,20    | 0,00         | -50.000,00                 |
|        | Costi per acquisti                                 | -256.748,76       | -36.260,00          | -6.300,00        | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | -600,00                | -13.050,00          | -33.623,76      | -4.300,00               | -30.500,00         | -23.100,00  | 0,00                     | -3.500,00      | 0,00         | 0,00                       |
| * D1   | Servizi                                            | -1.872.698,41     | -233.620,44         | -223.188,35      | -9.510,00    | -7.510,00            | -1.701,00      | -1,00                     | -401,00                | -261.012,51         | -228.445,40     | -28.633,10              | -257.251,68        | -143.400,10 | 0,00                     | -58.735,59     | -257.439,37  | -34.588,80                 |
| * D3   | Godimento beni di terzi                            | -3.314.023,00     | -324.691,00         | -2.720.771,00    | -15.200,00   | -62.000,00           | -10.000,00     | -13.500,00                | -13.000,00             | -6.690,00           | -2.990,00       | 0,00                    | -1.400,00          | 0,00        | 0,00                     | -100.000,00    | -16.100,00   | 0,00                       |
| * D4   | Personale                                          | -2.223.885,18     | -186.014,78         | -558.312,73      | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -176.930,22         | -197.762,07     | -37.803,56              | -203.725,12        | -55.013,44  | 0,00                     | -17.513,44     | -728.804,89  | 0,00                       |
| * D5   | Ammortamenti                                       | -763.486,26       | -101.599,05         | -206.482,25      | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -99.820,56          | -63.268,98      | -8.274,52               | -14.305,88         | -88.977,84  | -39.865,77               | -16.307,12     | -14.212,27   | -52.927,47                 |
| * D6   | Spese generali dirette                             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * D7   | Altri oneri di gestione                            | -160.439,73       | -219.116,77         | -740.855,44      | -5.642,64    | -7.167,89            | -1.633,40      | -9.009,25                 | -3.860,75              | -32.875,12          | -43.729,27      | -8.715,59               | -35.871,10         | -51.712,94  | 0,00                     | -32.772,05     | 1.036.556,53 | 37.516,27                  |
| * D8 V | Variaz. rim. mat. prime suss. di cons. e merci     | -1.735.308,50     | -270.000,00         | -559.000,00      | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -40.000,00          | -20.000,00      | 0,00                    | 100,00             | 0,00        | 0,00                     | -40.000,00     | 0,00         | 0,00                       |
| * D9 A | Accantonamenti                                     | -134.308,50       | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                    | 0,00               | -134.308,50 | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
|        | Acc.to do man. beni terzi                          | -7.000,00         | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
|        | Acc.to pfischi su cred.v/clienti                   | -1.594.000,00     | -270.000,00         | -659.000,00      | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -40.000,00          | -20.000,00      | 0,00                    | 0,00               | -415.000,00 | 0,00                     | -40.000,00     | 0,00         | 0,00                       |
| * E    | TOTALE COSTI [(D)]                                 | -10.327.189,84    | -1.371.302,04       | -5.201.924,77    | -30.352,64   | -76.677,89           | -13.334,40     | -22.510,25                | -17.861,75             | -630.378,41         | -589.719,48     | -87.726,77              | -542.953,78        | -911.512,82 | -39.865,77               | -268.828,20    | 0,00         | -50.000,00                 |
| * F    | Differenza valori produzione [(C)+(E)]             | 363.566,74        | 316.433,74          | 168.432,86       | 7.647,36     | 322,11               | -2.334,40      | 4.489,75                  | 8.138,25               | -52.581,61          | 30.393,62       | 11.355,03               | 10.685,88          | 69.487,18   | -39.865,77               | 346,47         | 0,00         | 0,00                       |
| * G    | Proventi finanziari                                | 200,00            | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 100,00              | 100,00          | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
|        | Oneri finanziari                                   | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00            | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * DPO  | Differenza tra proventi ed oneri finanz. [(F)+(G)] | 200,00            | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 100,00              | 100,00          | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * UL   | Utile lordo [(DVP)+(DPO)]                          | 363.766,74        | 316.433,74          | 168.432,86       | 7.647,36     | 322,11               | -2.334,40      | 4.489,75                  | 8.138,25               | -52.481,61          | 30.493,62       | 11.355,03               | 10.685,88          | 69.487,18   | -39.865,77               | 346,47         | 0,00         | 0,00                       |
| * H    | Imposte sull'esercizio                             | -90.000,00        | -26.571,29          | -30.435,08       | -3.300,05    | 0,00                 | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | -9,56           | 0,00                    | 0,00               | -29.621,41  | 0,00                     | -62,61         | 0,00         | 0,00                       |
| * U/P  | Utile/Perdita d'esercizio [(UL)+(H)]               | 273.766,74        | 289.862,45          | 137.997,78       | 4.347,31     | 322,11               | -2.334,40      | 4.489,75                  | 8.138,25               | -52.481,61          | 30.484,06       | 11.355,03               | 10.685,88          | 39.865,77   | -39.865,77               | 283,86         | 0,00         | 0,00                       |
|        |                                                    |                   | 258.476,50          |                  |              |                      | 14.963,02      |                           |                        |                     |                 | 43,36                   |                    |             | 0,00                     | 283,86         |              |                            |



BUDGET 2021

|        |                                                  | 01/10/02          | 01/10/30            | 01/20/04         | 01/30/11     | 01/30/28    | 01/30/33       | 01/30/34                  | 01/30/36               | 01/40/05            | 01/40/06                | 01/40/16                | 01/40/32           | 01/50/07    | 01/50/40                 | 01/60/17       | 01/70/01     | 01/80/23                   |
|--------|--------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------|-------------|----------------|---------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------|--------------------------|----------------|--------------|----------------------------|
|        | TOTALE                                           | Autosilo comunale | Autosilo Val Mulini | Sosta parcometri | ASST Lariana | Via Sirtori | Via Scalabrini | Parcheggio Collegio Gallo | Parcheggio Via Ferrari | Stadio del ghiaccio | Piscina Conelli Mondini | Centro sportivo Sagnino | Piscina Sinigaglia | Posti barca | Ampliamenti Porto Marina | Lampade votive | Sede         | Immobile Via Italia Libera |
| * A    | 8.537.286,23                                     | 1.306.233,23      | 113.172,50          | 4.701.448,00     | 38.570,00    | 78.155,00   | 11.165,00      | 27.405,00                 | 26.390,00              | 475.370,00          | 566.720,00              | 96.129,50               | 554.055,00         | 324.000,00  | 0,00                     | 218.473,00     | 0,00         | 0,00                       |
| * B    | 1.151.128,33                                     | 387.520,78        | 41.357,14           | 116.915,13       | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 67.796,80           | 38.613,10               | 3.781,80                | 1.639,66           | 431.768,75  | 0,00                     | 10.985,17      | 0,00         | 50.750,00                  |
|        | 433.624,54                                       | 107.520,78        | 41.357,14           | 116.407,63       | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 19.142,86           | 3.000,00                | 3.781,80                | 1.639,66           | 130.500,00  | 0,00                     | 10.274,67      | 0,00         | 0,00                       |
|        | 580.000,00                                       | 280.000,00        | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 300.000,00  | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * C    | 9.688.414,56                                     | 1.693.754,01      | 154.529,64          | 4.818.363,13     | 38.570,00    | 78.155,00   | 11.165,00      | 27.405,00                 | 26.390,00              | 543.166,80          | 605.333,10              | 99.911,30               | 555.694,66         | 755.768,75  | 0,00                     | 229.458,17     | 0,00         | 50.750,00                  |
| * D    | -9.270.813,57                                    | -1.380.173,19     | -325.715,08         | -4.580.788,22    | -30.719,48   | -77.723,83  | -13.358,81     | -22.710,05                | -18.069,16             | -593.383,34         | -567.539,05             | -91.983,42              | -545.838,21        | -702.873,96 | -39.865,77               | -229.322,00    | 0,00         | -50.750,00                 |
|        | -260.600,01                                      | -36.803,91        | -6.394,50           | -93.902,73       | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | -609,00                | -13.245,75          | -34.128,12              | -4.364,50               | -30.957,50         | -23.445,50  | 0,00                     | -3.552,50      | -13.195,00   | 0,00                       |
| * D1   | -1.741.731,37                                    | -177.124,76       | -129.168,98         | -230.584,19      | -9.652,65    | -7.672,66   | -1.726,52      | -1.02                     | -407,02                | -255.135,20         | -232.887,08             | -29.062,61              | -265.170,46        | -68.099,10  | 0,00                     | -59.369,12     | -265.987,37  | -9.732,63                  |
| * D3   | -3.320.931,19                                    | -374.754,27       | -28.096,22          | -2.721.177,50    | -15.428,00   | -62.930,00  | -10.000,00     | -13.702,50                | -13.195,00             | -6.790,35           | -3.034,85               | -4.060,00               | -1.471,00          | 0,00        | 0,00                     | -100.000,00    | -16.341,50   | 0,00                       |
| * D4   | -2.268.407,89                                    | -188.805,01       | -62.935,00          | -592.905,88      | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -182.685,53         | -191.303,85             | -37.685,90              | -198.734,98        | -55.833,64  | 0,00                     | -17.776,14     | -739.736,96  | 0,00                       |
| * D5   | -871.809,62                                      | -156.184,10       | -57.206,35          | -200.782,23      | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | -102.526,06         | -62.478,73              | -8.092,81               | -12.477,27         | -148.977,84 | -39.865,77               | -16.307,12     | -14.315,24   | -52.646,10                 |
| * D6   | 0,00                                             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * D7   | -164.131,53                                      | -216.501,14       | -41.914,03          | -740.623,69      | -5.638,83    | -7.171,17   | -1.632,29      | -9.006,53                 | -3.858,14              | -33.000,45          | -43.807,92              | -8.717,60               | -37.228,50         | -51.023,92  | 0,00                     | -32.317,12     | 1.056.681,07 | 11.628,73                  |
| * D8 V | -609,00                                          | 0,00              | 0,00                | -812,00          | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 101,50                  | 0,00                    | 101,50             | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * D9 A | -642.592,96                                      | -280.000,00       | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | -355.487,96 | 0,00                     | 0,00           | -7.105,00    | 0,00                       |
|        | -55.487,96                                       | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | -55.487,96  | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
|        | -7.105,00                                        | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | -7.105,00    | 0,00                       |
| * E    | -580.000,00                                      | -280.000,00       | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | -300.000,00 | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * DVP  | -9.270.813,57                                    | -1.380.173,19     | -325.715,08         | -4.580.788,22    | -30.719,48   | -77.723,83  | -13.358,81     | -22.710,05                | -18.069,16             | -593.383,34         | -567.539,05             | -91.983,42              | -545.838,21        | -702.873,96 | -39.865,77               | -229.322,00    | 0,00         | -50.750,00                 |
| * F    | 417.600,99                                       | 313.580,82        | -171.185,44         | 237.574,91       | 7.850,52     | 431,17      | -2.193,81      | 4.694,95                  | 8.320,84               | -50.216,54          | 37.794,05               | 7.927,88                | 9.856,45           | 52.894,79   | -39.865,77               | 136,17         | 0,00         | 0,00                       |
| * G    | 203,00                                           | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 101,50              | 101,50                  | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * DPO  | 0,00                                             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * DPO  | Differenza tra proventi ed oneri finanz. (FI+GI) | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00         | 0,00                       |
| * UL   | Utile lordo (DVP+DPO)                            | 417.803,99        | 313.580,82          | -171.185,44      | 237.574,91   | 7.850,52    | -2.193,81      | 4.694,95                  | 8.320,84               | -50.115,04          | 37.895,55               | 7.927,88                | 9.856,45           | 52.894,79   | -39.865,77               | 136,17         | 0,00         | 0,00                       |
| * H    | Imposte sull'esercizio                           | -90.000,02        | -27.077,55          | -45.176,65       | -3.632,70    | 0,00        | 0,00           | 0,00                      | 0,00                   | 0,00                | -1.058,20               | 0,00                    | 0,00               | -13.029,02  | 0,00                     | -25,90         | 0,00         | 0,00                       |
| * U/P  | Utile/Perdita d'esercizio (UL+H)                 | 327.803,97        | 286.503,27          | 192.398,26       | 4.217,82     | 431,17      | -2.193,81      | 4.694,95                  | 8.320,84               | -50.115,04          | 36.837,35               | 7.927,88                | 9.856,45           | 39.865,77   | -39.865,77               | 110,27         | 0,00         | 0,00                       |
|        |                                                  |                   | 307.716,09          |                  |              |             | 15.470,97      |                           |                        |                     | 4.506,64                |                         |                    | 0,00        |                          | 110,27         |              |                            |



BUDGET 2022

|        | DESCRIZIONE                                        | 01/10/02<br>Autosilo<br>comunale | 01/10/30<br>Autosilo Val<br>Mulini | 01/20/04<br>Sosta<br>parcometri | 01/30/11<br>ASST<br>Lariana | 01/30/28<br>Autosilo<br>Via Sirtori | 01/30/33<br>Parcheggio<br>Via<br>Scalabrini | 01/30/34<br>Parcheggio<br>Collegio<br>Gallo | 01/30/36<br>Parcheggio<br>Via Ferrari | 01/40/05<br>Stadio del<br>ghiaccio | 01/40/06<br>Piscina<br>Conelli<br>Mondini | 01/40/16<br>Centro<br>sportivo<br>Sagnino | 01/40/32<br>Piscina<br>Snigaglia | 01/50/07<br>Posti barca | 01/50/40<br>Ampliamen<br>to Porto<br>Marina | 01/60/17<br>Lampade<br>votive | 01/70/01<br>Sede | 01/80/23<br>Immobile<br>Via Italia<br>libera |
|--------|----------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------------------|
| * A    | Fatturato netto                                    | 8.546.317,60                     | 1.306.251,73                       | 114.870,09                      | 4.702.714,73                | 39.148,56                           | 79.327,33                                   | 11.332,48                                   | 27.816,08                             | 26.785,85                          | 476.100,80                                | 566.868,81                                | 96.210,20                        | 324.000,00              | 0,00                                        | 218.750,11                    | 0,00             | 0,00                                         |
| * B    | Altri ricavi                                       | 943.003,29                       | 107.520,78                         | 161.357,14                      | 116.922,74                  | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 67.796,80                                 | 39.689,51                                 | 3.781,80                         | 381.787,78              | 0,00                                        | 10.995,83                     | 0,00             | 51.511,25                                    |
|        | di cui Utilizzo fondi tassati                      | 603.624,54                       | 107.520,78                         | 161.357,14                      | 116.407,63                  | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 19.142,86                                 | 3.000,00                                  | 3.781,80                         | 180.500,00              | 0,00                                        | 10.274,67                     | 0,00             | 0,00                                         |
|        | di cui Utilizzo fondi acc. spese manut beni ter    | 200.000,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | 200.000,00              | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * C    | TOTALE RICAVI ((A) + (B))                          | 9.489.320,89                     | 1.413.772,51                       | 276.227,23                      | 4.819.637,47                | 39.148,56                           | 79.327,33                                   | 11.332,48                                   | 27.816,08                             | 26.785,85                          | 543.897,60                                | 606.558,32                                | 99.992,00                        | 705.787,78              | -39.865,77                                  | -2.29.518,88                  | 0,00             | 51.511,25                                    |
| * D    | Costi operativi diretti                            | -9.027.501,61                    | -1.078.296,85                      | -449.558,36                     | -4.547.083,98               | -31.240,19                          | -79.086,13                                  | -13.426,55                                  | -23.018,29                            | -18.381,21                         | -589.253,62                               | -572.912,92                               | -93.216,53                       | -551.416,69             | -659.714,39                                 | -2.29.518,88                  | 0,00             | -51.511,25                                   |
|        | Costi per acquisti                                 | -263.403,31                      | -37.355,98                         | -6.490,42                       | -95.311,29                  | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | -618,14                            | -13.444,46                                | -34.640,04                                | -4.429,97                        | -31.421,88              | -23.796,20                                  | -2.500,00                     | 0,00             | 0,00                                         |
| * D1   | Servizi                                            | -1.878.759,15                    | -180.681,66                        | -251.106,51                     | -233.982,24                 | -9.797,44                           | -7.737,01                                   | -1.752,43                                   | -1,04                                 | -413,13                            | -248.812,24                               | -236.380,40                               | -29.498,56                       | -269.148,03             | -70.282,38                                  | -100.000,00                   | -16.586,62       | 0,00                                         |
| * D3   | Godimento beni di terzi                            | -3.323.883,02                    | -324.818,49                        | -28.517,66                      | -2.721.590,10               | -15.659,42                          | -63.873,96                                  | -10.000,00                                  | -13.908,04                            | -13.392,93                         | -6.892,21                                 | -3.080,37                                 | -4.120,90                        | -1.442,32               | 0,00                                        | 0,00                          | -16.586,62       | 0,00                                         |
| * D4   | Personale                                          | -2.302.434,00                    | -191.637,08                        | -63.879,02                      | -601.799,48                 | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | -185.425,81                               | -194.773,40                               | -38.251,19                       | -201.716,00             | -56.676,22                                  | 0,00                          | -750.833,02      | 0,00                                         |
| * D5   | Ammortamenti                                       | -826.431,09                      | -124.917,44                        | -58.846,18                      | -144.770,51                 | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | -101.181,71                               | -60.421,46                                | -8.092,81                        | -9.844,81               | -198.977,84                                 | -15.767,12                    | -13.099,34       | -52.646,10                                   |
| * D6   | Spese generali dirette                             | 0,00                             | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * D8 V | Altri oneri di gestione                            | -166.356,26                      | -218.886,20                        | -42.718,57                      | -748.806,18                 | -5.783,33                           | -7.475,16                                   | -1.674,12                                   | -9.109,21                             | -3.957,01                          | -33.497,19                                | -44.320,28                                | -8.823,10                        | -37.946,67              | -51.574,68                                  | 0,00                          | -32.698,11       | 1.069.900,09                                 |
| * D9 A | Variaz. rim. mat. prime suss. di cons. e merci     | -618,13                          | 0,00                               | 0,00                            | -824,18                     | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 103,03                                    | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
|        | Accantonamenti                                     | -285.616,65                      | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | 0,00                    | -258.405,07                                 | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
|        | Acc.to p/rischi su cred.v/clienti                  | -58.405,07                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | 0,00                    | -58.405,07                                  | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
|        | Acc.to p/rischi su cred.v/clienti                  | -7.211,58                        | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * E    | TOTALE COSTI ((D))                                 | -200.000,00                      | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00                             | -200.000,00             | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * DVP  | Differenza valori produzione ((C)+(E))             | -9.027.501,61                    | -1.078.296,85                      | -449.558,36                     | -4.547.083,98               | -31.240,19                          | -79.086,13                                  | -13.426,55                                  | -23.018,29                            | -18.381,21                         | -589.253,62                               | -572.912,92                               | -93.216,53                       | -551.416,69             | -659.714,39                                 | -2.29.518,88                  | 0,00             | -51.511,25                                   |
| * F    | Proventi finanziari                                | 461.819,28                       | 335.475,66                         | -173.331,13                     | 277.553,49                  | 7.908,37                            | 241,20                                      | -2.094,07                                   | 4.797,79                              | 8.404,64                           | -45.356,02                                | 33.645,40                                 | 6.775,47                         | 6.363,80                | 46.073,39                                   | -39.865,77                    | 227,06           | 0,00                                         |
| * G    | Oneri finanziari                                   | 206,04                           | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 103,02                                    | 103,02                                    | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * DPO  | Differenza tra proventi ed oneri finanz. ((F)+(G)) | 206,04                           | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                                | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 103,02                                    | 103,02                                    | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00                                         |
| * UL   | Utile lordo ((DVP)+(DPO))                          | 462.025,32                       | 335.475,66                         | -173.331,13                     | 277.553,49                  | 7.908,37                            | 241,20                                      | -2.094,07                                   | 4.797,79                              | 8.404,64                           | -45.253,00                                | 33.748,42                                 | 6.775,47                         | 6.363,80                | 46.073,39                                   | -39.865,77                    | 227,06           | 0,00                                         |
| * H    | Imposte sull'esercizio                             | -50.000,00                       | -15.577,94                         | 0,00                            | -26.185,39                  | -1.850,19                           | 0,00                                        | 0,00                                        | 0,00                                  | 0,00                               | 0,00                                      | -157,05                                   | 0,00                             | 0,00                    | -6.207,62                                   | 0,00                          | -21,81           | 0,00                                         |
| * U/P  | Utile/Perdita d'esercizio ((UL)+(H))               | 412.025,32                       | 319.897,72                         | -173.331,13                     | 246.368,10                  | 6.058,18                            | 241,20                                      | -2.094,07                                   | 4.797,79                              | 8.404,64                           | -45.253,00                                | 33.591,37                                 | 6.775,47                         | 6.363,80                | 39.865,77                                   | 205,25                        | 0,00             | 0,00                                         |
|        |                                                    |                                  |                                    | 392.934,69                      |                             |                                     |                                             | 17.407,74                                   |                                       |                                    |                                           | 1.477,64                                  |                                  |                         | 0,00                                        |                               |                  | 205,25                                       |





PIANO INDUSTRIALE  
PIANO TRIENN. INVESTIMENTI  
PIANO ECONOMICO  
FINANZIARIO 2020-2021-2022

## DESCRIZIONE DELL'IMPRESA

Denominazione: Como Servizi Urbani s.r.l. a Socio Unico  
Capitale Sociale: € 100.000,00 int. vers.  
Compagine Sociale: Socio Unico Comune di Como  
Sede: Via Giulini 15 – Como  
Forma Giuridica: Società a Responsabilità Limitata – società in house del Comune di Como  
Settore di attività: servizi al cittadino  
Tipologia dei servizi resi: sosta, sportivi, illuminazione votiva, ormeggi da diporto  
Mission: erogare ai Cittadini i servizi affidati dal Socio Unico e ottenere la soddisfazione dei propri Utenti.

## CENNI STORICI

Costituita nel 1997 con l'affidamento del Centro Sportivo di Casate e dell'Autosilo Comunale di via Auguadri ha nel tempo ampliato le gestioni e competenze operando oggi in svariati ambiti e in diversi territori comunali. Dal 23/12/2015 la Società si è trasformata in Srl il cui socio unico è il Comune di Como.

Area di mercato: Comune di Como e Provincia

## SETTORE MERCEOLOGICO DI RIFERIMENTO

Servizi Pubblici conferiti 'In House' dal Comune di Como – altri servizi, per lo più inerenti la sosta, conferiti da altri Enti Pubblici o Privati nei termini e nei limiti consentiti dalla vigente normativa

## SERVIZIO SOSTA

Il Servizio sosta rappresenta il 'core business' della Società ed è così articolato:

**Gestione parcheggi in struttura:**

Autosilo Via Auguadri (799 posti auto per un fatturato annuo netto circa € 1,3 milioni)

Autosilo Val Mulini (636 posti auto fatturato € 120 mila)

**Gestione aree di sosta regolamentate con parcometro:**

complessivamente n. 143 aree di sosta controllate da n. 166 parcometri per un fatturato netto annuo di circa € 4,6 milioni)

**Gestione aree di sosta di altri Enti**

n. 6 aree di sosta per un fatturato annuo netto di € 290 mila

la strategia della Società nel settore si indirizza verso l'implementazione tecnologica delle infrastrutture. Negli ultimi esercizi si è già provveduto alla sostituzione del sistema di controllo accessi dell'autosilo di via Auguadri, di una parte di parcometri e gli Addetti al controllo sosta sono stati dotati di nuove tecnologie hardware e software per la gestione della loro attività.

Nel triennio si intende sviluppare i seguenti progetti d'intervento

**Autosilo Via Auguadri**

| Tipologia intervento                              | Motivazione                        | Obiettivi/Vantaggi                  | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                  |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| Pavimentazioni e giunti                           | Salvaguardia della struttura       |                                     | € 1.000.000    | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Completamento sostituzione impianto illuminazione | Impianto tecnologicamente superato | Risparmio energetico ed economico   | € 60.000       | 2020                                                    |
| Sostituzione portoni tagliafuoco                  | Rinnovo presidi antincendio        | Sicurezza della gestione            | € 270.000      | 2020                                                    |
| Sistemazione scale e parapetti                    | Rinnovo e manutenzione             | Estetica e sicurezza della gestione | € 280.000      | 2021                                                    |

**Autosilo Val Mulini**

| Tipologia intervento                | Motivazione                        | Obiettivi/Vantaggi                | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                  |
|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| Sostituzione impianto illuminazione | Impianto tecnologicamente superato | Risparmio energetico ed economico | € 120.000      | 2022                                                    |
| Manutenzione Tunnel                 | Salvaguardia della struttura       |                                   | € 150.000      | 2020                                                    |
| Rifacimento pavimentazione 6° piano | Salvaguardia della struttura       |                                   | € 300.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |

**Area camper Tavernola – area Ippocastano**

| Tipologia intervento                                                               | Motivazione      | Obiettivi/Vantaggi | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| Ampliamento area camper Tavernola                                                  | Richiesta utenza |                    | € 250.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Ippocastano progettazione implemento area camper                                   | Richiesta utenza |                    | € 40.000       | 2020                                                    |
| Ippocastano implemento per area camper                                             | Richiesta utenza |                    | € 800.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Progettazione per realizzazione area sosta camper parcheggio cavalcavia Val Mulini | Richiesta utenza |                    | € 10.000       | 2020                                                    |

**Aree di sosta controllate con parcometro**

| Tipologia intervento                                                                                           | Motivazione                                                                                                                  | Obiettivi/Vantaggi                                                                                                                                                                | Costo presunto | Tempi di realizzazione |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|
| Completamento sostituzione apparecchi parcometro                                                               | Impianti obsoleti e non rispondenti alle norme                                                                               | Disporre di una rete parcometri completamente rinnovata, controllata in remoto, che offra all'utenza più possibilità alternative di pagamento, in linea con le normative attuali. | € 490.000      | 2020                   |
| Applicativo gestionale residenti/violazioni                                                                    |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                   | € 9.000        | 2020                   |
| Regolamentazione accessi Viale Geno                                                                            |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                   | € 60.000       | 2020                   |
| Riqualificazione parcheggio Via R. Teodolinda                                                                  |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                   | € 50.000       | 2020                   |
| Implementazione nuove modalità pagamento sosta al parcometro (telefono telepass ecc)                           | Offrire all'utenza più alternative di pagamento                                                                              | Miglioramento del servizio e riduzione delle problematiche relative alla gestione moneta                                                                                          | Da valutare    | Da valutare            |
| Implementazione di sistemi per il monitoraggio in tempo reale dell'occupazione di stalli di sosta lungo strada | Attivare un sistema di indirizzamento ai parcheggi lungo strada ottenere informazioni in tempo reale sull'occupazione stalli | Migliorare il tasso di occupazione e il controllo della regolarità della sosta                                                                                                    | Da valutare    | Da valutare            |

**SERVIZIO IMPIANTI SPORTIVI**

Il Servizio di Gestione Impianti Sportivi è formato da:

**Centro Sportivo Casate**

Comprendente uno stadio del ghiaccio (costruzione anno 1970) una piscina coperta mt 25 x 12,5 (costruzione 1976 recentemente ristrutturata nella parte spogliatoi) e piscine all'aperto e solarium strutturato (di realizzazione CSU)

**Piscina Sinigaglia:**

storico impianto cittadino, inserito nel complesso sportivo dello Stadio Sinigaglia, recentemente ristrutturato dal Comune.

**Centro Sportivo Sagnino:**

dotato di due campi da calcio in erba sintetica per cinque giocatori, di cui uno coperto interamente realizzato da CSU, e un campo tennis in erba sintetica.

La strategia della società per questi servizi verte sul miglioramento delle strutture, per fornire un efficiente servizio all'utenza.

In particolare il Centro Sportivo Casate, soffre di particolari e importanti problematiche strutturali che dovranno essere al più presto valutate e affrontate in sintonia con il Comune .

Nel triennio in esame si prevedono i seguenti interventi.

**Centro Sportivo Casate**

| Tipologia intervento                                            | Motivazione                  | Obiettivi/Vantaggi                                    | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                           |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------|
| Interventi vari stadio                                          |                              |                                                       | € 40.000       | 2020                                                             |
| Sostituzione impianto illuminazione pista stadio (LED)          | Rinnovo impianto             | Risparmio energetico                                  | € 120.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale          |
| Lotto Z e varie stadio accordo integrativo rep. 3423/20.06.2017 |                              |                                                       | € 74.291       | 2020                                                             |
| Lotto finale stadio                                             |                              |                                                       | €180.000       | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Copertura stadio                                                | Salvaguardia della struttura |                                                       | € 2.000.000    | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale          |
| Sostituzione sistema di controllo accessi stadio                | Rinnovo impianti             | Miglioramento del servizio e dei controlli gestionali | € 90.000       | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale          |
| Batteria docce piscina                                          |                              |                                                       | €20.000        | 2020                                                             |
| Sostituzione sistema di controllo accessi piscina               | Rinnovo impianti             | Miglioramento del servizio e dei controlli gestionali | € 90.000       | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale          |
| Nuovo spogliatoio piscina                                       |                              | Miglioramento del servizio                            | € 300.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale          |

**Piscina Sinigaglia**

| Tipologia intervento                                     | Motivazione            | Obiettivi/Vantaggi                      | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                           |
|----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------|
| Realizzazione di vasca di compenso ora del tutto assente | Completamento impianto | Recupero acque con risparmio energetico | € 60.000       | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Rifacimento impermeabilizzazione copertura               |                        |                                         | € 80.000       | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Rifacimento rivestimento vasca                           |                        |                                         | € 600.000      | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Sistemazione delle piattaforme                           |                        |                                         | € 30.000       | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione comunale |

**Centro Sportivo Sagnino**

| Tipologia intervento                                                                                     | Motivazione                                                                 | Obiettivi/Vantaggi                       | Costo presunto | Tempi di realizzazione                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| CSU ha presentato all'Amministrazione un progetto di sviluppo del Centro ancora in attesa di valutazione | Recupero di patrimonio comunale ora inutilizzato e ampliamento dell'offerta | Implementazione dell'attività del Centro |                | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Sistemazione campo a 7 previo affidamento                                                                |                                                                             |                                          | € 200.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Ampliamento offerta sportiva                                                                             |                                                                             |                                          | € 150.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Ampliamento spogliatoi                                                                                   |                                                                             |                                          | € 400.000      | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |
| Copertura campo esterno e varie                                                                          |                                                                             |                                          | € 50.000       | Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |

**SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CSU gestisce gli impianti di illuminazione votiva a bassa tensione (12 volts) nei nove cimiteri Comunali. Obiettivo della gestione è fornire all'utenza un servizio adeguato alle esigenze. Nel triennio si prevede di dar corso all'ammodernamento della rete elettrica a 220 volts (tratto di collegamento tra contatore e trasformatore di tensione) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Illuminazione Votiva Cimiteriale**

| Tipologia intervento                | Motivazione      | Obiettivi/Vantaggi | Costo presunto       | Tempi di realizzazione                                          |
|-------------------------------------|------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Adeguamento impiantistica elettrica | Rinnovo impianti | Sicurezza          | € 50.000<br>€150.000 | 2020<br>Da realizzare con i fondi dell'Amministrazione comunale |

## SERVIZIO PORTI

CSU gestisce gli impianti d'ormeggi per diporto turistico (430 ormeggi) siti all'interno del Comune di Como, tra cui il Porto Marina 2 interamente realizzato da CSU.  
 Obiettivo strategico è il reinvestimento degli utili derivanti dalla gestione in opere di manutenzione e miglioria delle strutture.

### Servizio Porti

| Tipologia intervento                    | Motivazione                                                                    | Obiettivi/Vantaggi                                                        | Costo presunto         | Tempi di realizzazione |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Sistema accessi M1 – M2                 |                                                                                |                                                                           | € 40.000               | 2020                   |
| Riqualificazione porto di Sant'Agostino | Riqualificare un porto sito nel cuore della città, in area turistica di pregio | Miglioramento del servizio – sicurezza per l'utenza                       | € 375.000              | 2020                   |
| Dragaggio Porto di Sant'Agostino        |                                                                                | Miglioramento del servizio e sicurezza per l'utenza                       | € 80.000               | 2020                   |
| Manutenzione decennale Porto Marina due | Mantenimento in efficienza delle strutture                                     | efficientamento delle strutture e riduzione delle manutenzioni periodiche | € 200.000              | 2021-2022              |
| Riqualificazione Porto Tavernola        | Riqualificazione dell'area                                                     | Miglioramento del servizio e della sicurezza degli utenti                 | € 200.000<br>€ 100.000 | 2021<br>2022           |

| Piano delle opere anni 2020/2022     |                                                |                                                                     |  |  |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--|--|
| m<br>o<br>b<br>i<br>l<br>i<br>t<br>à | Autosilo Arquadi                               | 2020                                                                |  |  |
|                                      |                                                | 2021                                                                |  |  |
|                                      | pavimentazioni e giunti                        | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 1.000.000)        |  |  |
|                                      | completamento rinnovo illuminazione            | € 60.000                                                            |  |  |
|                                      | Portoni Anticendio                             | € 270.000                                                           |  |  |
|                                      | sistemazione scale                             | € 200.000                                                           |  |  |
|                                      | parapetti                                      | € 80.000                                                            |  |  |
|                                      | Autosilo Val Mulini                            | € 120.000                                                           |  |  |
|                                      | Illuminazione a LED                            | € 150.000                                                           |  |  |
|                                      | manutenzione tunnel                            | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000)          |  |  |
|                                      | pavimentazione terrazza                        | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000)          |  |  |
|                                      | Area Camper Tavernola                          | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 250.000)          |  |  |
|                                      | ampliamento                                    | € 40.000                                                            |  |  |
|                                      | Area Camper Ippocastano/Cavalcavia Val Mulini  | € 10.000                                                            |  |  |
|                                      | progettazione area Ippocastano per camper      | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 800.000)          |  |  |
|                                      | progettazione area Val Mulini per camper       | € 5.000                                                             |  |  |
|                                      | ampliamento area camper Ippocastano            | € 490.000                                                           |  |  |
|                                      | Parcometri                                     | € 9.000                                                             |  |  |
|                                      | Nuovi Parcometri Strada                        | € 60.000                                                            |  |  |
|                                      | Applicativo gestionale Residenti/visazioni     | € 50.000                                                            |  |  |
|                                      | regolamentazione accessi Viale Guro            | € 5.000                                                             |  |  |
|                                      | Risqualificazione parcheggio via R. Tedolinida | € 5.000                                                             |  |  |
|                                      | applicativo                                    | € 40.000                                                            |  |  |
|                                      | CS Casale                                      | € 120.000                                                           |  |  |
|                                      | stadio ghiaccio                                | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 120.000)          |  |  |
|                                      | Vari interventi                                | da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 180.000) |  |  |
|                                      | impianto illuminazione pista                   | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 2.000.000)        |  |  |
|                                      | lotto finale                                   | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 90.000)           |  |  |
|                                      | copertura stadio                               | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 90.000)           |  |  |
|                                      | gestionale per controllo accessi               | € 20.000                                                            |  |  |
|                                      | piscina                                        | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 90.000)           |  |  |
|                                      | battenti docce                                 | da realizzare con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000)          |  |  |
|                                      | gestionale per controllo accessi               | da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 60.000)  |  |  |
|                                      | nuovo spogliatoio                              | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 80.000)  |  |  |
|                                      | Sinibaglia                                     | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 600.000) |  |  |
|                                      | Vasca di compenso                              | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000) |  |  |
|                                      | rafforzamento impermeabilizzazione copertura   | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 600.000) |  |  |
|                                      | rafforzamento rivestimento vasca               | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000) |  |  |
|                                      | Sistemazione piattaforme                       | Da realizzare nel 2020 con i fondi dell'Amministrazione (€ 300.000) |  |  |

S  
P  
O  
R

[illegible]



BUDGET 2020 - 2021 - 2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

|                                                     | anno 2019  | anno 2020  | anno 2021  | anno 2022   | NETTO E PASSIVO                      | anno 2019  | anno 2020  | anno 2021  | anno 2022  |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| A) CREDITI VERSO SOCI PER VERS. DOVUTI              | 0          | 0          | 0          | 0           | 0 A) PATRIMONIO NETTO                | 1.997.666  | 2.271.434  | 2.599.237  | 3.011.263  |
| B) IMMOBILIZZAZIONI                                 | 3.493.662  | 4.495.420  | 4.203.612  | 3.577.181   | I Capitale                           | 100.000    | 100.000    | 100.000    | 100.000    |
| I Immobilizzazioni immateriali e materiali          | 11.169.785 | 12.935.030 | 13.515.030 | 13.715.030  | II-VII Riserve                       | 1.198.966  | 1.198.966  | 1.897.666  | 2.171.434  |
| (-) Fondo di ammortamento                           | -7.676.123 | -8.439.610 | -9.311.418 | -10.137.849 | VIII Utili (perdite) portati a nuovo |            | 698.700    | 273.768    | 327.803    |
| II Immobilizzazioni                                 |            |            |            |             | Riserve in sospensione d'imposta     |            |            |            |            |
| (-) Fondo di ammortamento                           |            |            |            |             | IX Utile (perdita) dell'esercizio    | 698.700    | 273.768    | 327.803    | 412.026    |
| III Immobilizzazioni finanziarie                    | 0          | 0          | 0          | 0           |                                      |            |            |            |            |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE                                | 7.814.288  | 6.075.273  | 6.563.839  | 7.292.776   | B) FONDI PER RISCHI ED ONERI         | 3.748.500  | 3.470.934  | 3.092.798  | 2.547.578  |
| I Rimanenze                                         |            |            |            | 618         | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO      | 917.075    | 917.005    | 991.232    | 1.098.189  |
| II Crediti:                                         | 1.316.288  | 1.342.273  | 1.303.839  | 1.405.158   | D) DEBITI:                           | 4.749.019  | 3.998.245  | 4.153.724  | 4.265.081  |
| - scadenti entro l'anno                             | 1.316.288  | 1.342.273  | 1.303.839  | 1.405.158   | Mutui                                |            | 0          |            |            |
| - scadenti oltre l'anno                             |            |            |            |             | Altri debiti a lungo                 |            |            |            |            |
| III Attività finanz. che non costituiscono immobil. |            |            |            |             | Fornitori                            | 586.000    | 450.000    | 600.000    | 600.000    |
| IV Disponibilità liquide                            | 6.498.000  | 4.733.000  | 5.260.000  | 5.887.000   | Banche a breve                       |            | 0          | 0          | 0          |
|                                                     |            |            |            |             | Diversi                              | 4.163.019  | 3.548.245  | 3.553.724  | 3.665.081  |
|                                                     |            |            |            |             |                                      |            |            |            | 0          |
| D) RATEI E RISCONTI                                 | 104.310    | 86.925     | 69.540     | 52.155      | E) RATEI E RISCONTI                  |            |            |            | 0          |
|                                                     |            |            |            |             | TOTALE DEL PASSIVO                   | 9.414.594  | 8.386.184  | 8.237.754  | 7.910.849  |
| TOTALE DELL' ATTIVO                                 | 11.412.260 | 10.657.618 | 10.836.991 | 10.922.112  | TOTALE DEL NETTO E DEL PASSIVO       | 11.412.260 | 10.657.618 | 10.836.991 | 10.922.112 |

| RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSI DI CASSA)                           |  |  |  | anni |  | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------------------------------------------------------|--|--|--|------|--|------|------|------|
| FLUSSI DI CASSA GENERATI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA:                 |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Utile (perdita) d' esercizio                                       |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidita': |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Ammortamenti                                                       |  |  |  |      |  |      |      |      |
| incremento T.F.R.nell' esercizio                                   |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Accant. (utilizzo) fondi per rischi ed oneri                       |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Autofinanziamento totale                                           |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Variazioni nelle attivita' e passivita' correnti:                  |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti                    |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Rimanenze                                                          |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Crediti                                                            |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Ratei e risconti attivi                                            |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Fornitori                                                          |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Debiti diversi                                                     |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Ratei e risconti passivi                                           |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Debiti tributari                                                   |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Flussi di cassa generati dall'attivita' operativa                  |  |  |  |      |  |      |      |      |
| FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO:                    |  |  |  |      |  |      |      |      |
| (Incremento) decremento immobilizzazioni                           |  |  |  |      |  |      |      |      |
| (Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie               |  |  |  |      |  |      |      |      |
| (Incremento) decremento attivita' finanziarie non immobilizzate    |  |  |  |      |  |      |      |      |
| FLUSSI DI CASSA DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA:                        |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Variazione passivita' a lungo                                      |  |  |  |      |  |      |      |      |
| Variazioni nei conti di patrimonio netto                           |  |  |  |      |  |      |      |      |
| INCREMENTO (DECR.) NEI CONTI CASSA E BANCHE                        |  |  |  |      |  |      |      |      |
| CASSA E BANCHE ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO                          |  |  |  |      |  |      |      |      |
| CASSA E BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO                            |  |  |  |      |  |      |      |      |

**COMO SERVIZI URBANI SRL A S. U.  
ORGANICO 2019**

## DI CUI 42 FULL- TIME + 6 PART-TIME

| AUTOSILI via<br>Auguadri/ via<br>Valmulini | AUSILIARI<br>12                     | SEDE<br>11                                                                           | CENTRO SPORTIVO<br>CASATE<br>11                     | CENTRO SPORTIVO<br>SAGNINO<br>1 | PISCINA SINIGAGLIA<br>6                     | PORTI / LAMPADE<br>VOTIVE<br>1 |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 RESPONSABILE<br>FULL/TIME                | 11 AUSILIARI/FULL<br>TIME           | 1 direttore generale/ full-time                                                      | 1 responsabile full-time<br>per le due piscine      | 1 custode full-time             | 3 cassiere/ full-time                       | 1 Operaio/ full-time           |
| 5 CASSIERI/FULL<br>TIME                    | ADDETTI MANUTENZIONE<br>E INCASSI 1 | 1 responsabile<br>amministrativo/ full-time                                          | 1 responsabile full-time<br>per stadio del ghiaccio |                                 | 3 assistenti di vasca di cui 2<br>part-time |                                |
|                                            |                                     | 1 responsabile di segreteria-<br>responsabile sistema<br>gestione qualità/ full-time | 3 cassieri                                          |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     | 1 responsabile operativo/ full-<br>time                                              | 2 operai stadio ghiaccio/ full-time                 |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     | 6 impiegati di cui 1 part-time                                                       | 4 assistenti di vasca di cui<br>3 part-time         |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     | 1 commesso/ full-time                                                                |                                                     |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     |                                                                                      |                                                     |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     |                                                                                      |                                                     |                                 |                                             |                                |
|                                            |                                     |                                                                                      |                                                     |                                 |                                             |                                |



### **Piano Triennale del fabbisogno del personale 2020-2022**

Premesso che il personale attualmente assunto dalla Como Servizi Urbani Srl è composto da 48 dipendenti a tempo indeterminato come dal seguente prospetto:

- N. 1 Direttore Generale
- N. 3 Quadri
- N. 3 Impiegate presso l'Ufficio Ragioneria
- N. 2 Impiegate al front-office e al back - office
- N. 1 Addetta Ufficio Gare
- N. 1 Responsabile Autosili
- N. 5 Cassiere presso gli autosili di Via Auguadri e Val Mulini
- N. 12 Ausiliari della sosta
- N. 3 Cassiere presso il Centro Sportivo di Casate
- N. 3 Cassiere presso la piscina Sinigaglia
- N. 1 Responsabile degli impianti natatori
- N. 8 Assistenti di Vasca
- N. 1 Responsabile dello stadio del ghiaccio
- N. 2 Operai del ghiaccio
- N. 1 Commesso
- N. 1 Coordinatore Centro Sportivo di Sagnino
- N. 1 Addetto Aree Portuali e manutenzione luci votive

Preso atto che nell'ambito dell'attività di ricognizione del personale è emerso che al fine di completare la pianta organica della Società si impone il reclutamento delle seguenti figure professionali:

#### **A TEMPO INDETERMINATO**

**(è stato indicato il costo annuale aziendale comprensivo di oneri)**

#### **anno 2020**

- 1) Un tecnico da assumere con contratto a tempo indeterminato tempo pieno .C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO terzo inizialmente e successivamente livello secondo € 41.000
- 2) Cassiere dell'autosilo: posto vacante in quanto una cassiera presumibilmente nel mese di settembre 2020 andrà in pensione , da assumere con contratto a tempo indeterminato tempo pieno C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO QUINTO COSTO ANNUALE € 34.000,00

COMO SERVIZI URBANI srl a Socio Unico- sede legale: 22100 COMO Via Giulini 15 tel. 031.262256 – fax 031.3309911 – e-mail: info@csusrl.it  
capitale sociale € 100.000 i.v. – c.f./p.iva 02323170130 – REA n. 254975 – www.csusrl.it  
Azienda certificata ISO 9001:2015 certificato n. FS 684474

- 3) Contabile impiegato amministrativo, in quanto nell'ufficio ragioneria manca una figura di supporto da assumere con contratto a tempo indeterminato C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO QUARTO € 33.000,00
- 4) Addetto anticorruzione L. 190/2012 – trasparenza D. Lgs. 33/2013– privacy da assumere con contratto a tempo indeterminato part time 20 ore C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO QUARTO € 17.000,00

#### **anno 2021**

- 5) Ausiliare del traffico: posto vacante in quanto un ausiliario della sosta andrà in pensione nell'anno 2021 da assumere con contratto a tempo indeterminato tempo pieno, C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO QUARTO COSTO ANNUALE € 35.000

#### **A TEMPO DETERMINATO**

##### **anno 2020**

- 6) Direttore Generale: posto vacante in quanto il Direttore Generale pro tempore andrà in pensione, da assumere con incarico di durata quinquennale, C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO DIRIGENTE € 110.000

##### **anno 2020 – 2021 -2022**

- 7) Il personale per la stagione estiva di Casate assistenti di vasca e nr. 2 cassieri per i week end € 37.000
- 8) nr. 2 ausiliari della sosta nella stagione estiva e natalizia tempo pieno C.C.N.L. LAVORO TERZIARIO E SERVIZI - LIVELLO QUARTO € 24.000

#### **ASSUNZIONI IN PREVISIONE DI CONFERIMENTO DA PARTE DEL COMUNE DI COMO DEL SERVIZIO ZTL**

nr. 3 Addetti

#### **ASSUNZIONI IN PREVISIONE DI CONFERIMENTO DA PARTE DEL COMUNE DI COMO DEI SERVIZI CIMITERIALI**

nr. 2 Addetti

COMO SERVIZI URBANI srl a Socio Unico- sede legale: 22100 COMO Via Giulini 15 tel. 031.262256 – fax 031.3309911 – e-mail: info@csusrl.it  
capitale sociale € 100.000 i.v. – c.f./p.iva 02323170130 – REA n. 254975 – www.csusrl.it  
Azienda certificata ISO 9001:2015 certificato n. FS 684474

|        |                                                    | 01/10/02      | 01/10/30          | 01/20/04            | 01/30/11         | 01/30/14     | 01/30/28      | 01/30/33             | 01/30/34                   | 01/30/36                   | 01/40/05                | 01/40/06            | 01/40/16                | 01/40/32                | 01/50/07           | 01/50/40    | 01/60/17                 | 01/70/01       | 01/80/23                   |
|--------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------|---------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------|--------------------------|----------------|----------------------------|
|        | DESCRIZIONE                                        | TOTALE        | Autosilo comunale | Autosilo Val Mulini | Sosta parcometri | ASST Lariana | ATI Cernobbio | Autosilo Via Sirtori | Parcheggi o Via Scalabrini | Parcheggi o Collegio Gallo | Parcheggi o Via Ferrari | Stadio del ghiaccio | Piscina Conelli Mondini | Centro sportivo Sagnino | Piscina Sinigaglia | Posti barca | Ampliamento Porto Marina | Lampade votive | Immobile Via Italia Libera |
| • A    | Fatturato netto                                    | 8.614.288,02  | 1.327.664,26      | 121.577,27          | 4.671.904,05     | 46.003,35    | 101.416,38    | 77.753,65            | 11.483,61                  | 27.829,25                  | 26.472,94               | 490.351,16          | 520.177,24              | 99.461,79               | 555.658,54         | 320.616,86  | 0,00                     | 215.917,67     | 0,00                       |
| • B    | Altri ricavi                                       | 750.127,32    | 48.317,50         | 120.035,61          | 108.252,61       | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 136.599,92          | 37.091,33               | 39.708,90               | 28.878,14          | 117.616,92  | 0,00                     | 16.230,72      | 0,00                       |
|        | di cui Utilizzo fondi tassati                      | 100.180,62    | 3.260,35          | 9.607,14            | 13.511,87        | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 10.142,86           | 0,00                    | 1.890,90                | 1.639,66           | 58.186,50   | 0,00                     | 1.941,34       | 0,00                       |
| • C    | TOTALE RICAVI ([A] + [B])                          | 9.364.415,34  | 1.375.981,76      | 241.612,88          | 4.780.155,66     | 46.003,35    | 101.416,38    | 77.753,65            | 11.483,61                  | 27.829,25                  | 26.472,94               | 626.951,08          | 557.268,57              | 139.170,69              | 584.536,68         | 438.233,78  | 0,00                     | 13.589,38      | 0,00                       |
| • D    | Costi operativi diretti                            | -8.389.603,10 | -952.484,34       | -352.530,31         | -4.258.081,56    | -38.505,20   | -83.706,19    | -77.218,76           | -11.040,94                 | -17.406,46                 | -17.158,35              | -642.165,41         | -541.490,15             | -124.290,59             | -529.098,83        | -379.891,55 | -39.649,43               | -224.336,90    | 0,00                       |
|        | Costi per acquisti                                 | -204.054,84   | -20.082,43        | -5.942,60           | -79.584,95       | 0,00         | -5.376,22     | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | -234,90                 | -10.910,23          | -35.389,49              | -4.100,00               | -27.768,04         | -3.665,98   | 0,00                     | -4.500,00      | 0,00                       |
| • D1   | Servizi                                            | -1.744.229,96 | -160.999,38       | -88.869,51          | -227.639,00      | -9.500,50    | -6.345,28     | -7.503,24            | -2.100,30                  | -0,60                      | -365,90                 | -269.796,17         | -198.256,01             | -30.520,68              | -257.295,09        | -209.287,00 | 0,00                     | -55.134,11     | -10.171,04                 |
| • D3   | Godimento beni di terzi                            | -3.309.566,21 | -331.300,00       | -31.392,00          | -2.703.825,65    | -18.233,52   | 0,00          | -61.729,54           | -10.000,00                 | -13.914,62                 | -13.236,47              | -8.560,00           | -2.990,00               | 0,00                    | -1.380,00          | 0,00        | 0,00                     | -100.000,00    | 0,00                       |
| • D4   | Personale                                          | -1.971.190,70 | -153.484,99       | -51.183,01          | -375.235,58      | 0,00         | -46.040,37    | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | -150.193,04         | -213.177,73             | -37.671,58              | -185.355,39        | -54.559,73  | 0,00                     | -17.059,73     | 0,00                       |
| • D5   | Ammortamenti                                       | -555.492,51   | -52.865,51        | -25.403,45          | -146.511,08      | 0,00         | -13.221,43    | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | -82.360,81          | -63.943,71              | -6.840,47               | -15.353,08         | -14.147,71  | 0,00                     | -6.595,34      | -73.972,05                 |
| • D6   | Spese generali dirette                             | 0,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
| • D7   | Altri oneri di gestione                            | -152.090,74   | -190.216,16       | -39.739,74          | -632.474,14      | -10.771,22   | -12.722,89    | -7.985,98            | -1.440,64                  | -3.491,24                  | -3.321,08               | -30.345,16          | -30.691,20              | -7.339,86               | -31.456,79         | -47.475,85  | 0,00                     | -27.458,34     | 938.744,55                 |
| • D8 V | Variaz. rim. mat. prime suss. di cons. e merci     | 3.145,15      | 0,00              | 0,00                | -800,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | -90.000,00          | 0,00                    | -37.818,00              | -11.477,60         | 0,00        | 0,00                     | -7.000,00      | 0,00                       |
| • D9 A | Accantonamenti                                     | -456.123,29   | -43.471,87        | -110.000,00         | -92.011,16       | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
|        | Acc.to do man. Beni terzi                          | -50.755,28    | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
|        | Acc.to pfischi su cred.v/clienti                   | -7.000,00     | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
| • E    | TOTALE COSTI ([D])                                 | -398.368,01   | -43.471,87        | -110.000,00         | -92.011,16       | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | -90.000,00          | 0,00                    | -37.818,00              | -11.477,60         | 0,00        | 0,00                     | -13.589,38     | 0,00                       |
| • DVP  | Differenza valori produzione ([C]+[E])             | -8.389.603,10 | -952.484,34       | -352.530,31         | -4.258.081,56    | -38.505,24   | -83.706,19    | -77.218,76           | -11.040,94                 | -17.406,46                 | -17.158,35              | -642.165,41         | -541.490,15             | -124.290,59             | -529.098,83        | -379.891,55 | -39.649,43               | -224.336,90    | 0,00                       |
| • F    | Proventi finanziari                                | 974.812,24    | 423.497,42        | -110.917,43         | 522.075,10       | 7.498,11     | 17.710,19     | 534,89               | 442,67                     | 10.422,79                  | 9.314,59                | -15.714,33          | 15.778,42               | 14.880,10               | 55.437,85          | 58.342,23   | 39.649,43                | 7.811,49       | 0,00                       |
| • G    | Oneri finanziari                                   | 253,38        | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 153,38              | 100,00                  | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
| • DPO  | Differenza tra proventi ed oneri finanz. ([F]+[G]) | -346,44       | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00         | 0,00          | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00               | 0,00        | 0,00                     | 0,00           | 0,00                       |
| • UL   | Utile lordo ([DVP]+[DPO])                          | 974.719,18    | 423.497,42        | -110.917,43         | 522.075,10       | 7.498,11     | 17.710,19     | 534,89               | 442,67                     | 10.422,79                  | 9.314,59                | -15.060,95          | 15.878,42               | 14.880,10               | 55.437,85          | 58.342,23   | 39.649,43                | 7.811,49       | 0,00                       |
| • H    | Imposte sull'esercizio                             | -276.018,99   | -84.134,73        | 0,00                | -140.522,90      | 0,00         | -11.419,04    | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                | -220,03                 | -4.005,16               | -14.921,77         | -18.692,80  | 0,00                     | -2.102,56      | 0,00                       |
| • U/P  | Utile/Perdita d'esercizio ([UL]+[H])               | 698.700,19    | 339.362,69        | -110.917,43         | 381.552,20       | 7.498,11     | 6.291,15      | 534,89               | 442,67                     | 10.422,79                  | 9.314,59                | -15.060,95          | 15.658,39               | 10.874,94               | 40.516,08          | 39.649,43   | 39.649,43                | 5.708,93       | 0,00                       |
|        |                                                    | 609.997,46    |                   |                     |                  |              |               | 34.504,20            |                            |                            | 51.988,46               |                     |                         |                         |                    | 0,00        |                          | 5.708,93       | -3.498,86                  |

