

Comune di Modena
Direzione Generale

OBIETTIVI
DELLE SOCIETA' PARTECIPATE
DAL COMUNE DI MODENA

(Art. 18 e 19 Regolamento dei controlli interni)

Anno 2019

INDICE

Società	Quota di partecipazione del Comune di Modena	Pag.
CambiaMo S.p.A.	63,22%	5
ForModena Soc.cons. a r.l.	57,00 %	9
aMo S.p.A.	45,00%	15
Farmacie Comunali di Modena S.p.A.	33,40 %	23
ModenaFiere S.r.l.	14,61%	27
SETA S.p.A.	10,52%	31
Fondazione Cresci@Mo	100,00%	33
Partecipazioni minoritarie	< 10%	39

CambiaMo S.p.A.

1. Attività previste per il 2019

La società nel 2019 sarà impegnata nella gestione dei cantieri per la costruzione dell'edificio di «Abitare sociale e centro diurno per disabili» e del nuovo «Innovation HUB e Data Center» nell'ambito del «Programma di interventi per la riqualificazione urbana e la sicurezza della periferia Nord – fascia ferroviaria della città di Modena». Con queste nuove realizzazioni si darà impulso alla rigenerazione urbana e sociale dell'area Ex Mercato Bestiame.

Sempre nel c.d. “progetto periferie” è previsto il completamento degli interventi di riqualificazione del sistema della mobilità stradale e ciclo-pedonale (gli stralci A e B saranno completati, salvo imprevisti, entro il 31/12/2018) per via Canaletto, via Finzi, via del Mercato, via Gerosa e via Toniolo.

Nel complesso R-Nord saranno inoltre appaltati i lavori per la nuova sede del servizio di Medicina sportiva e per uno spazio per le attività motorie dell'Azienda USL di Modena.

Con riferimento ai precedenti Accordi di Programma di cui la società è soggetto attuatore, saranno ultimate le procedure di rendicontazione di tutti i progetti realizzati nel complesso R-Nord e nel lotto 5a dell'Ex Mercato Bestiame.

Per quanto attiene alla gestione patrimoniale sono in corso di definizione, con il socio Comune di Modena, alcune permuta di immobili finalizzate alla restituzione di immobili ristrutturati e alla presa in carico di nuovi beni su cui avviare interventi di riqualificazione.

Per la realizzazione del piano di investimenti previsto dai programmi indicati il Consiglio di Amministrazione ha predisposto e approvato un piano economico finanziario pluriennale sulla base del quale, tenendo conto degli importi complessivi degli investimenti e dell'erogazione a rendiconto dei contributi, sono state avviate le procedure per la richiesta di un finanziamento bancario pluriennale.

Il piano economico – finanziario pluriennale evidenzia la capacità di realizzazione degli investimenti programmati da parte della società e la completa restituzione del debito nell'arco temporale considerato.

Sul piano economico si prevede un risultato negativo per il biennio 2019–2020 – quando saranno realizzati gran parte dei programmi di investimento – mentre a partire dal 2021 anche la gestione economica ritornerà in equilibrio consentendo la progressiva riduzione del debito secondo le scadenze in via di definizione.

Infine, per quanto riguarda gli aspetti societari, la società continuerà a monitorare e ad attuare gli strumenti di governance di cui si è dotata (quali ad esempio il Modello di Organizzazione e Gestione del rischio ex D.Lgs. 231/2001 e il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza).

2. Budget 2019

	Budget 2019
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.211.599
Variazione delle rimanenze prod. in corso lav.	372.615
Altri ricavi e proventi: contributi c/esercizio	11.750.000
Valore della produzione	15.334.214
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-
Costi per servizi	15.831.361
Costo per il personale	71.050
Ammortamenti e svalutazioni	50.000
Oneri diversi di gestione	675.455
Totale costi della produzione	16.627.866
Differenza tra valore e costi della produzione	-1.293.652
Altri Proventi finanziari	0
Interessi e altri oneri finanziari	128.000
Totale proventi e oneri finanziari	-128.000
Risultato prima delle Imposte	-1.421.652
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	0
Risultato di esercizio	-1.421.652

3. Prospettive per il triennio 2019-2021

Nel triennio si prevede di dare compiuta attuazione agli interventi di investimento programmati. In particolare nel complesso R-Nord saranno rendicontati alla Regione Emilia-Romagna tutti gli interventi dei Programmi CdQ II, PIPERS, PRU e PSA, mentre nel comparto Ex Mercato Bestiame saranno attuati gli interventi per il «Programma di interventi per la riqualificazione della periferia Nord di Modena».

La società darà conto delle eventuali variazioni al budget previsionale in base alle tempistiche effettive delle procedure di gara per l'avvio di tali interventi.

	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.211.599	1.737.272	1.763.331
Variazione delle rimanenze prod. in corso	372.615	962.385	0
Altri ricavi e proventi: contributi c/esercizio	11.750.000	3.013.660	0
Valore della produzione	15.334.214	5.713.317	1.763.331
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
Costi per servizi	15.831.361	6.769.955	263.623
Costo per il personale	71.050	72.116	73.197
Ammortamenti e svalutazioni	50.000	50.000	50.000
Oneri diversi di gestione	675.455	470.456	326.808
Totale costi della produzione	16.627.866	7.362.527	713.628
Differenza tra valore e costi della	-1.293.652	-1.649.210	1.049.703
Altri Proventi finanziari	0	0	0
Interessi e altri oneri finanziari	128.000	228.125	235.023
Totale proventi e oneri finanziari	-128.000	-228.125	-235.023
Risultato prima delle Imposte	-1.421.652	-1.877.335	814.680
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	0	0	127.613
Risultato di esercizio	-1.421.652	-1.877.335	687.067

4. Obiettivi assegnati alla società

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficacia

Avvio dei lavori degli interventi di «Abitare sociale e centro diurno disabili nel lotto 5b» e del «Innovation HUB e Data Center di Modena».

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: efficacia

Appalto delle altre opere concordate con il Comune di Modena per il «Programma di interventi per la riqualificazione della periferia Nord di Modena».

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: efficacia

Rendicontazione degli interventi di riqualificazione del complesso R-Nord.

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: efficacia

Sottoscrizione delle permuta di immobili con il Comune di Modena.

Obiettivo 5

Tipo di obiettivo: efficienza

Il numero dei dipendenti al 31/12/2019 non dovrà essere superiore a quello rilevato al 31/12/2018. È fatto divieto alla società di assumere nuove unità di personale, sia a tempo determinato che a tempo indeterminato, in assenza di autorizzazione espressa rilasciata dal socio Comune di Modena.

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: efficienza

Il totale della voce "costo del personale" (voce B9 del Conto Economico) al 31/12/2019 non dovrà essere superiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2018, fatti salvi gli incrementi obbligatori derivanti dall'applicazione di norme di legge o del contratto collettivo nazionale di lavoro.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: economicità

Il totale della voce "Totale costi della produzione" (voce B del Conto Economico) al 31/12/2019 dovrà essere uguale o inferiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2018. Solamente nel caso in cui si verifichi un incremento durevole della voce A del Conto Economico (Totale Valore della Produzione) sarà possibile aumentare la voce B del Conto Economico in misura proporzionale entro il limite dell'incremento del valore della produzione, anche in deroga agli obiettivi 5 e 6 e salva la necessaria autorizzazione del Comune per procedere a nuove assunzioni.

Obiettivo 8

Tipo di obiettivo: efficacia

La società non dovrà procedere alla costituzione o all'acquisto di partecipazioni di altre società (anche se ciò avvenga mediante operazioni straordinarie dirette a tal fine) che non siano necessarie al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune di Modena, che non svolgano alcuna delle attività elencate nell'art. 4, comma 2°, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e che non posseggano gli ulteriori requisiti indicati all'art. 5 dello stesso decreto legislativo, salvo che il Comune di Modena la autorizzi preventivamente in modo espresso.