

## Terra di Lavoro S.p.A. a socio unico

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Provincia di Caserta

Sede in Via Ceccano, 24 A - 81100 Caserta (CE)

Capitale sociale Euro 1.032.800,00 (interamente versato)

Codice fiscale e Partita Iva n. 02857580613

REA - CE 191672

29/06/2017  
5114

\*\*\*\*\*

### Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016

Signori Azionisti,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione evidenzia una perdita di Euro 661.842,00 come risulta dai seguenti dati riassuntivi:

#### **ATTIVO**

Crediti verso soci	Euro	0
Immobilizzazioni immateriali	Euro	43.788
Immobilizzazioni materiali	Euro	13.292
Immobilizzazioni finanziarie	Euro	56.219
Attivo circolante	Euro	5.163.335
Ratei e risconti attivi	Euro	10.480
<b>Totale attivo</b>	<b>Euro</b>	<b>5.287.114</b>

#### **PASSIVO**

Patrimonio netto	Euro	1.285.233
Fondi per rischi e oneri	Euro	169.147
Trattamento di fine rapporto	Euro	907.639
Debiti	Euro	2.917.620
Ratei e risconti passivi	Euro	7.475
<b>Totale passivo</b>	<b>Euro</b>	<b>5.287.114</b>

**CONTO ECONOMICO**

Valore della produzione	Euro	4.190.377
Costi della produzione	Euro	4.850.953
Differenza	Euro	(660.576)
Proventi e oneri finanziari	Euro	(1.535)
Rettifiche di attività finanziarie	Euro	0
Risultato prima delle imposte	Euro	(662.111)
Imposte sul reddito	Euro	269
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>(661.842)</b>

**Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

Le attività sociali sono rivolte alla gestione dei servizi pubblici ricevuti in affidamento diretto dal socio unico Provincia di Caserta, e riguardano:

- la manutenzione degli edifici di proprietà e competenza provinciale (scuole superiori, centri per l'impiego, Museo Campano di Capua);
- la manutenzione ordinaria e il monitoraggio delle strade di competenza provinciale;
- il controllo e la verifica dell'effettivo stato di manutenzione e di esercizio degli impianti termici ubicati nel territorio affidato ai sensi della Legge 10/91 e dei D.P.R. 412/93 e del DLGS 192/2005 e s.m.i.

Alla data del 31 dicembre 2016 i contratti stipulati con la Provincia di Caserta sono in scadenza ed in particolare:

- servizio di portierato: scaduto al 31 dicembre 2016;
- contratto di viabilità: in scadenza al 13 aprile 2017;
- edilizia scolastica: in scadenza al 30 giugno 2017;
- delega controllo impianti termici: in scadenza nel 2019.

In seguito alle intervenute disdette contrattuali dei servizi di portierato e viabilità, la società, con appositi ordini di servizio emanati dal Direttore Amministrativo, ha provveduto a dislocare, temporaneamente per l'anno 2017, i dipendenti precedentemente adibiti alle suddette convenzioni presso il settore controllo impianti termici al fine di potenziarne la produttività.

Tenuto conto che, la società Terra di Lavoro, con contratto stipulato nell'anno 2014, aveva affidato all'ATI SEA (società aggiudicataria) la gestione del servizio di controllo degli impianti termici di circa il 70% del territorio Provinciale relativamente agli anni dal 2009 al 2012 e che alla scadenza dei suddetti contratti la società non ha provveduto ad effettuare nuova procedura di gara, nei fatti, si è avviato un processo mirato ad internalizzare l'intero servizio di controllo degli impianti termici.

Coerentemente a tale volontà di internalizzare l'intero servizio di controllo degli impianti termici, la società ha avviato percorsi formativi per i dipendenti al fine di poter impiegare un numero sempre maggiore degli stessi in tale settore di attività.

### Investimenti

Nella tabella che segue viene riepilogata la situazione degli investimenti alla data del 31 dicembre 2016:

Descrizione	31.12.2015	+/-	31.12.2016
Costi formazione personale	11.963	14.590	26.553
Software	15.486	14.500	29.986
Manutenzione e riparazione	4.700	-	4.700
<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>32.149</b>	<b>29.090</b>	<b>61.239</b>
Impianti generici	11.963	-	11.963
Impianti specifici	95.318	-	95.318
<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>107.281</b>	<b>-</b>	<b>107.281</b>
Attrezzatura varia e minuta	16.010	-	16.010
<b>ATTREZZATURE IND. E COMM.</b>	<b>16.010</b>	<b>-</b>	<b>16.010</b>
Mobili e macchine ord. d'ufficio	29.369	-	29.369
Macchine d'ufficio elettroniche	78.271	-	78.271
Autovetture	13.716	-	13.716
Automezzi	50.575	-	50.575
Altri beni materiali	2.891	-	2.891
Telefoni cellulari	2.306	-	2.306
Condizionatori	7.386	-	7.386
Computer	630	1.170	1.800
<b>ALTRI BENI</b>	<b>185.144</b>	<b>1.170</b>	<b>186.314</b>
<b>TOTALE IMM.MATERIALI</b>	<b>308.434</b>	<b>1.170</b>	<b>309.604</b>

Ulteriori informazioni sul contenuto, sulla valutazione e sulla classificazione delle immobilizzazioni materiali e immateriali sono riportate nella Nota Integrativa di accompagnamento al bilancio.

### Gestione reddituale e patrimoniale

Le seguenti tabelle di analisi economica e patrimoniale derivanti da una riclassificazione degli elementi di bilancio orientata secondo una logica

economico-finanziaria, consentono una migliore valutazione della gestione in rapporto alla struttura patrimoniale e finanziaria della società.

### Gestione reddituale

L'andamento economico dell'esercizio sociale è rappresentato, nelle sue principali voci, nella tabella che segue.

La gestione economica dell'esercizio chiude con una perdita netta di 662 migliaia di Euro.

Si evidenzia che l'importo indicato relativamente al costo del lavoro recepisce anche i costi sostenuti per il personale impiegato mediante contratti di lavoro interinale per un importo complessivamente pari a 15 migliaia di Euro, ad esclusione della quota riconosciuta alla società che eroga tale servizio.

TABELLA PER L'ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI	2016	2015
	importi in Euro/000	importi in Euro/000
<b>A) Ricavi di vendita</b>	<b>4.154</b>	<b>5.334</b>
- Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
- Altri ricavi e proventi	36	34
<b>B) Valore della produzione</b>	<b>4.190</b>	<b>5.368</b>
- Consumi di materie prime e servizi	- 1.892	- 2.749
<b>C) Valore Aggiunto</b>	<b>2.298</b>	<b>2.619</b>
- Costo del lavoro	- 2.151	- 2.139
<b>D) Margine di contribuzione</b>	<b>147</b>	<b>480</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	- 27	- 46
- Stanziamenti a fondi rischi e oneri	-	-
- Saldo proventi e oneri diversi	- 780	- 216
<b>E) Risultato operativo</b>	<b>- 660</b>	<b>218</b>
- Proventi finanziari	-	5
- Oneri finanziari	- 2	- 2
<b>F) Risultato prima dei componenti straordinari e delle imposte</b>	<b>- 662</b>	<b>221</b>
- Saldo proventi e oneri straordinari	-	-
- Saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>G) Risultato prima delle imposte</b>	<b>- 662</b>	<b>221</b>
- Imposte correnti dell'esercizio	-	150
- Imposte anticipate e/o differite	-	-
<b>H) Utile (perdita) del periodo</b>	<b>- 662</b>	<b>71</b>

I principali capitoli di spesa che hanno contribuito al risultato operativo evidenziato sono di seguito riportati in termini di valore e di incidenza rispetto al valore della produzione:

<b>COSTI OPERATIVI (importi in Euro/000)</b>	<b>2016</b>	<b>% su VP</b>
- Costi per materie prime e di consumo	210	5,01%
- Costi per servizi	1.614	38,52%
- Costi per godimento beni di terzi	69	1,65%
- Costi per il personale	2.151	51,34%
- Ammortamenti imm. Immateriali	18	0,43%
- Ammortamenti imm. Materiali	9	0,21%
- Variazione rimanenze materie prime e di consumo	-	0,00%
- Accantonamenti per rischi	-	0,00%
- Oneri diversi di gestione	780	18,62%
<b>Totale Costi operativi</b>	<b>4.851</b>	<b>115,78%</b>

### Struttura patrimoniale

L'evoluzione della struttura patrimoniale della Società evidenzia uno stato di buon equilibrio.

Le immobilizzazioni nette, pari a 113 migliaia di Euro alla data del bilancio, presentano un incremento di 6 migliaia di Euro rispetto all'esercizio precedente.

Il capitale proprio registra un decremento di 662 migliaia di Euro. Il decremento è attribuibile al risultato negativo conseguito nel corso dell'esercizio in esame.

Per un maggiore dettaglio di informazioni si rinvia alla tabella che segue: