

Ruvo Servizi S.r.l.

Sede in Via Don Minzoni 12 - 70037 Ruvo di Puglia (BA)

Capitale sociale euro 70.400,00 i.v.

C.C.I.A.A. di Bari R.E.A. n. 434053 - Codice fiscale e Registro Imprese n. 05693670720

Società soggetta a coordinamento e controllo del Comune di Ruvo di Puglia



**Relazione previsionale 2022
ex art. 21 statuto sociale**

INDICE

Premessa

Piano aziendale 2022/2024

- conto economico triennale di previsione
- relazione sulle attività

Budget 2022:

- Conto economico generale di previsione
- Conto economico generale di previsione con raffronto consuntivo
- Conto economico generale di previsione per settori

Stato patrimoniale previsionale 2022

Rendiconto Finanziario (flusso dell'attività operativa con metodo indiretto)

Organico 2022 e pianta organica – dati sul personale

Piano degli investimenti

Risk Management

Premessa

La presente relazione è stata redatta dall'Amministratore Unico Rag. Claudio Montecristo, con l'ausilio del consulente aziendale incaricato Dott. Ruggiero Pierno in data 28/02/2022.

Il documento, per effetto della pandemia in corso, e come da prassi ormai riconosciuta su tutto il territorio nazionale, è stato redatto sulla base dei dati storici / consuntivi riferiti all'anno precedente l'avvento del Covid-19 e, dunque, il 2019; in ogni caso, sono stati apportati correttivi in base ai dati ad oggi conosciuti e tenendo conto, in particolare, che per il 2022 non vi sia variazione nei servizi affidati con contratto di servizio.

Si è tenuto conto, altresì, della gestione di entrambi i palazzetti dello sport.

Con riferimento agli investimenti, come si vedrà nell'apposito capitolo, sono stati riproposti alcuni già previsti nelle relazioni precedenti ma sospesi per i motivi legati sempre al Covid-19 (scuolabus elettrico, spazzatrice, forno).

E' stato dato il solito approccio valutativo dei rischi aziendali, soprattutto quelli lavoristici, in un'ottica di sana, prudente e oculata gestione, in linea con quello adottato negli ultimi anni. Pertanto, nella voce accantonamenti a fondo rischi si è tenuto conto delle evoluzioni sino ad oggi intervenute dei rischi affliggenti l'azienda per la maggior parte polarizzati nel contenzioso, già incardinato o potenziale, in materia di lavoro e con l'ex socio privato. Resta ferma, al momento, la loro esorbitante ed ingiustificata richiesta del marzo 2020, ribadita più o meno negli stessi contenuti a gennaio del 2022. La volontà della società resta quella già resa nota in precedenza e cioè di riconoscere la restituzione dell'importo investito in termini di capitale sociale, ancorché rivalutato, nonché il 5% dell'utile netto di esercizio (e non il margine operativo lordo) ma fino alla data in cui il socio privato aveva diritto di partecipare ad una società con capitale totalmente (o quasi) pubblica (!).

Con riferimento al costo del personale, nel dato previsionale, si è tenuto conto di un aumento delle retribuzioni per l'anno 2022 pari a quello previsto dal C.C.N.L. applicato in azienda e degli scatti di anzianità che andranno a maturare.

Si evidenzia che tutti i concorsi in essere banditi nell'anno 2019 si sono conclusi da ultimo in data 20/09/2021, avendo la Commissione esaminatrice decretato i candidati idonei, come da elenco già comunicato al Socio unico.

L'esito delle procedure concorsuali per la formazione di una graduatoria inerente le seguenti figure messe in atto con l'ausilio della struttura comunale in considerazione dell'avvicendamento ai vertici

apicali dell'Ente, è stato regolarmente comunicato.

Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 35.1 dello statuto sociale, che non vi sono state variazioni significative di personale nel corso del semestre. Non sono state eseguite assunzioni a tempo indeterminato ma si è solo provveduto ad assumere tramite agenzia interinale per il lavoro un autista, le educatrici per l'assistenza specialistica agli alunni disabili e gli addetti ai servizi cimiteriali.

LA SOCIETA'

La Ruvo Servizi S.r.l. attualmente amministrata da un Amministratore Unico, scelta fatta nel 2013 dal socio unico Comune di Ruvo di Puglia, occupa attualmente 28 dipendenti a tempo indeterminato e 4 a tempo determinato assunti tramite agenzia per il lavoro, i quali seguono periodicamente corsi di formazione e aggiornamento negli ambiti operativi e sulla sicurezza sul lavoro (Decreto Legislativo 81/08 – Testo Unico sulla Sicurezza).

La formazione e informazione di tutti i lavoratori è finalizzata alla condivisione degli obiettivi aziendali e delle modalità di raggiungimento della massima partecipazione per offrire servizi qualitativamente elevati.

I dipendenti sono inquadrati sin dalla costituzione e per scelta del C.C. con riferimento al C.C.N.L. categoria Uneba e Turismo (Confcommercio), ovvero con rapporto di tipo privatistico, in sintonia con la natura giuridica della società (S.r.l.).

I SERVIZI

La Ruvo Servizi S.r.l. eroga servizi nei settori mensa, trasporto scolastico alunni e disabili, assistenza ed integrazione sociale a favore dei disabili presso le scuole e presso il Centro Sociale Polivalente per disabili "L'Albero dei Desideri", assistenza specialistica extrascolastica a domicilio, gestione dei Palazzetti dello Sport denominati "Viale C. Colombo" e "Via Volta", servizi cimiteriali e lampade votive.

Si ricorderà infatti, che con delibera del Consiglio Comunale n.68 del 31/07/2017 la p.A. ha deliberato di affidare alla società la gestione integrata dei servizi cimiteriali per la durata di cinque anni. Con la medesima delibera, la p.A. ha provveduto ad affidare alla scrivente il servizio di gestione e riscossione del servizio illuminazione votiva ma a far data dal 01/09/2021, giusta Deliberazione della Giunta Comunale n.169 del 17/08/2021 e dal 01/09/2021 la società ha provveduto ad effettuare il censimento degli utenti delle lampade votive, in quanto il vecchio

gestore non ha rilasciato alcuna documentazione idonea al rilievo delle utenze. Fino al 31/12/2021 la Ruvo Servizi ha censito 4.857 utenze

Dal 01 ottobre 2015 la società svolge servizio di riscossione diretta delle rette per il servizio centro disabili, mensa e trasporto e provvede al rilascio dei buoni mensa e tessere di viaggio.

Si è aggiunto, in via del tutto residuale, il servizio di apertura/chiusura e custodia/vigilanza del nuovo parco sito sull'Estramurale Pertini e del "Parco della musica Antonio Summo".

Tutti i servizi sono di interesse collettivo ed hanno un peso decisivo nella vita delle persone e nelle relazioni sociali, da cui spesso dipende la qualità dell'esistenza e la vitalità democratica di una comunità come quella di Ruvo di Puglia.

IL SERVIZIO MENSA

Il servizio mensa consiste nella preparazione e distribuzione dei pasti giornalieri presso le scuole dell'infanzia e scuola primaria del Comune di Ruvo di Puglia.

Dal 28 gennaio 2018 la società svolge anche il servizio pasti anziani a domicilio che consiste nella preparazione e distribuzione del pasto presso il domicilio degli utenti dal lunedì alla domenica.

Si prevede l'impiego di 10 addetti assunti con contratto full-time a tempo indeterminato e 1 addetto mensa assunto con contratto part-time a tempo indeterminato.

IL SERVIZIO TRASPORTO

Tale servizio è svolto in favore degli alunni delle scuole dell'infanzia, elementari e medie inferiori residenti in territorio urbano ed extraurbano e nei confronti dei disabili per la frequenza scolastica e il trasporto degli utenti del servizio di integrazione disabili presso il Centro Sociale Polivalente per Disabili "L'Albero dei Desideri".

Si prevede l'impiego di n.2 autisti e n.1 Direttore Tecnico al Trasporto, ruolo svolto dall'Amministratore Unico, in possesso del titolo ex D.M. 22 dicembre 2000 n.395.

IL SERVIZIO DI ASSISTENZA ED INTEGRAZIONE DISABILI

Il servizio comprende l'attività di supporto ed assistenza dei disabili nelle ore di frequenza scolastica e l'attività di integrazione attraverso un programma educativo, formativo, ludico ricreativo a favore di disabili in età post scolastica presso il Centro Sociale Polivalente per Disabili "L'Albero dei Desideri" aperto dal lunedì al sabato nelle ore antimeridiane.

Si è previsto l'impiego presso il Centro Disabili "L'Albero dei Desideri" n. 5 unità lavorative: n. 1 educatrice professionale e n. 3 operatori socio-assistenziali assunti con contratto part-time a tempo

indeterminato, e n.1 educatore professionale assunto a tempo indeterminato con contratto part-time con funzioni di coordinamento.

Per quanto concerne l'assistenza specialistica agli alunni disabili presso le scuole si è previsto l'impiego n.9 unità lavorative: n.1 educatore professionale assunto a tempo indeterminato con contratto part-time con funzioni di coordinamento, n.5 educatori professionali assunti a tempo indeterminato con contratto part-time, n.1 educatore professionale assunto a tempo determinato e n.2 educatori professionali assunti a tempo determinato con contratto part-time tramite agenzia per il lavoro Etjca S.p.A.

Per quanto concerne l'assistenza specialistica extrascolastica nelle ore pomeridiane presso le abitazioni degli utenti, si è previsto l'impiego delle educatrici già assunte per l'assistenza specialistica presso le scuole.

GESTIONE DEI PALAZZETTI DELLO SPORT DENOMINATI "VIALE C. COLOMBO" E VIA VOLTA

Dal 01 giugno 2017 la p.A. ha proceduto alla consegna dell'impianto sportivo denominato "Viale C. Colombo" affidando alla scrivente la gestione in house del suddetto impianto sportivo.

In base al Regolamento Comunale la struttura sportiva viene aperta e frequentata dagli atleti tutti i giorni dal lunedì al venerdì dalle ore 15,00 alle ore 22,00 il sabato e la domenica per lo svolgimento delle gare ufficiali.

Si segnala che alcuni servizi di ausiliario vengono svolti da persone inserite nei progetti regionali del Reddito di Dignità Pugliese, oltre al personale in forza alla società.

Il ruolo di Responsabile Tecnico come previsto dal D.M. 18/03/1996 che assume come per legge responsabilità civili e penali durante lo svolgimento di qualsiasi gara, viene svolto dall'Amministratore Unico.

I SERVIZI CIMITERIALI

Con delibera di Giunta Comunale n.116 del 28/03/2018 il Comune di Ruvo di Puglia ha affidato, a far data dal 16/4/2018, alla Ruvo Servizi S.r.l. i Servizi Cimiteriali.

La società ha preso pieno possesso della gestione sotto la diretta responsabilità e presenza fisica dell'Amministratore Unico Rag. Montecristo.

Si è previsto l'impiego di n. 3 unità lavorative: n.3 dipendenti assunti con contratto part-time a tempo indeterminato, mentre le funzioni di responsabile dei servizi cimiteriali attualmente vengono

svolte dal legale rappresentante della società, tale scelta viene proposta non avendo la copertura finanziaria per l'impiego di un dipendente con funzioni amministrative.

Inoltre, la società gestisce il servizio di gestione e riscossione del servizio illuminazione votiva a far data dal 01/09/2021, giusta Deliberazione della Giunta Comunale n.169 del 17/08/2021.

Prot. n. 0005714/2022 (c_h645-A005-REG_UNICO_PROT-16/03/2022 10:24:25-0005714)

OBIETTIVI: NUOVI SERVIZI

La società si propone l'obiettivo, nel triennio 2022/2024, di svolgere – a richiesta – ulteriori attività quali:

- la gestione della sosta a pagamento su strada, dei parcheggi di scambio, dei semafori, della segnaletica verticale e orizzontale, del rilascio dei permessi di sosta e dei permessi di accesso a zone a traffico limitato, comunque denominate, la gestione della sosta in aree pubbliche all'aperto o aree chiuse e recintate tipo park & ride;
- la prevenzione ed accertamento delle violazioni in materia di sosta ed, in generale, lo svolgimento delle attività degli ausiliari del traffico secondo la normativa vigente;
- il servizio di custodia anche polifunzionale di beni di proprietà del Comune di Ruvo di Puglia;
- la manutenzione ordinaria e straordinaria del verde pubblico, parchi, arredo urbano e strade;
- i servizi di affissione e deaffissione.

Quanto innanzi, sempre nell'ambito del rapporto diretto con l'Ente affidante/Socio unico, e nel rispetto della rigorosa normativa in vigore in tema di società pubbliche.

INVESTIMENTI

Per le ragioni già note, la società non ha eseguito gli investimenti programmati nel 2021 e dovrà farvi fronte nel 2022, almeno con riferimento allo scuolabus elettrico (indispensabile) provvisto di pedana per disabili, ad una moto spazzatrice da utilizzare nel Cimitero e di un forno per la mensa.

PIANO AZIENDALE

Nel rispetto della convenzione vigente con il Comune di Ruvo di Puglia, gli obiettivi che la Ruvo Servizi S.r.l. intende raggiungere nel 2022 riguardano essenzialmente il mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi dei servizi convenzionati ed il raggiungimento di tutti gli obiettivi nei settori d'intervento:

- mensa;
- trasporti;
- assistenza ed integrazione dei disabili;
- gestione palazzetti sportivi;
- servizi cimiteriali;
- lampade votive;
- altro;

La società, inoltre, svilupperà dei nuovi progetti da proporre al Socio per la gestione di ulteriori servizi ad oggi non convenzionati, sempre utili alla collettività ruvese.

La p.A. con proprio atto di Giunta n.251 del 14/10/2016 ha provveduto a modificare le condizioni contrattuali firmate in data 25/10/2016, riducendo i corrispettivi (tranne quelli del servizio trasporto) riconosciuti all'art.15 del contratto di servizio.

7. Il Budget di previsione triennale 2022/2024

Nell'elaborazione del piano economico di previsione 2022 – 2024 si è tenuto in considerazione l'evoluzione prevedibile dell'aumento dei costi generali, l'aumento dei costi del personale.

Conto economico di previsione 2022 – 2024

Conto economico	2022	2023	2024
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	885.746	894.603	903.549
2) Variaz. rim.ze prodotti in corso di lavoraz., semilav.i e finiti			
3) Variaz. lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	0	0	0
Totale valore della produzione	885.746	894.603	903.549
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.397	92.527	93.452
7) Per servizi	239.877	227.883	230.162
8) Per godimento di beni di terzi	195	197	199
9) Per il personale	518.125	523.306	528.539
10) Ammortamenti e svalutazioni	15.252	15.252	15.252
11) Variaz. rim.ze materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0	0	0
12) Accantonamento per rischi	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	3.500	3.500	3.500
Totale costi della produzione	874.346	862.665	871.104
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	11.400	31.938	32.445
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
16) Altri proventi finanziari:	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17±17bis)	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	11.400	31.938	32.445
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	0	0	0
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	11.400	31.938	32.445

BUDGET 2022

Il documento che segue si compone di un bilancio di previsione, di un rendiconto di previsione di una situazione patrimoniale previsionale di sintesi e di un piano degli investimenti previsti per il 2022.

Dal punto di vista economico, come già accennato in premessa, si è previsto, prudenzialmente, di lasciare invariati la maggior parte dei ricavi il cui aumento, o la diminuzione, dipendendo essenzialmente dalla quantità di servizi domandati non essendo previsti aumenti di tariffe.

I costi, invece, sono stati stimati sempre in funzione del massimo rigore di contenimento ed aumenti sia per effetto delle variazioni Istat, sia per effetto degli aumenti specifici – soprattutto nel settore energetico e dei trasporti – ad oggi conosciuti (+25/30%).

Con riferimento al costo del personale, nella stima si è tenuto conto di un aumento delle retribuzioni per l'anno 2022 derivante dagli aumenti previsti dal C.C.N.L. applicato in azienda e degli scatti di anzianità che andranno a maturare.

Costo del personale e contenimento della spesa.

Il costo del personale stimato è comunque in linea con le direttive sul contenimento della spesa. Nel costo lordo a consuntivo e previsionale (2022), si è tenuto conto degli aumenti contrattuali e dei maggiori servizi previsti.

Costo del Personale 2016	413.435	dato a consuntivo
Costo del Personale 2017	445.039	dato a consuntivo
Costo del Personale 2018	549.152	dato a consuntivo
Costo del Personale 2019	564.776	dato a consuntivo
Costo del Personale 2020	421.290	dato a consuntivo
Costo del Personale 2021	482.540	dato a consuntivo
Costo del Personale 2022	518.125	dato previsionale

I settori in cui opera la società sono:

- **Mense:** Servizio mensa attualmente nelle scuole materne giusta contratto di servizio in essere.
- **Servizio assistenza ed integrazione sociale a favore di disabili** presso il Centro “L’Albero dei Desideri” giusta contratto di servizio in essere.
- **Trasporti speciali:** Tale servizio è svolto in favore Servizio di trasporto alunni e disabili, giusta contratto di servizio in essere.
- **Servizio gestione palazzetti dello sport:** contratto di servizio in essere.
- **Servizi cimiteriali:** contratto di servizio in essere.
- **Servizio lampade votive:** contratto di servizio in essere.
- **Servizio parco della musica:** incarico in essere.

La gestione dell’attività, dopo aver evidenziato i settori in cui opera la società, può essere così sintetizzata:

- ***Servizio mensa, presso le scuole materne, casa di riposo comunale e a domicilio***

Il punto cottura presso il plesso Walt Disney per la preparazione dei pasti destinati alle mense scolastiche assicura di rendere omogenea la qualità e di razionalizzare al massimo costi.

Dal 16/09/2015 la società provvede direttamente alla riscossione da parte degli utenti e al rilascio dei blocchetti tickets mensa.

Nel calcolo di previsione non si ritiene di doversi discostare dai dati a consuntivo consolidati nell’anno prima dell’avvento del Covid-19, dunque il 2019; si prevede pertanto di erogare nel corso dell’esercizio 2022 circa 62.000/65.000 pasti.

- ***Servizio trasporti***

Tale servizio comprende:

- il trasporto a scuola degli alunni delle scuole materne, elementari e medie inferiori residenti in territorio urbano ed extraurbano;
- il trasporto delle scolaresche nelle visite guidate nel territorio comunale;
- il trasporto dei disabili per la frequenza scolastica;
- il trasporto degli utenti del servizio di integrazione disabili presso il Centro “L’Albero dei Desideri”;

Il servizio si svolge secondo gli orari scolastici.

Dal 16/09/2015 la società provvede direttamente alla riscossione da parte degli utenti e al rilascio degli abbonamenti mensili.

Le funzioni di direttore tecnico sono state espletate dall’Amministratore Unico, in possesso del titolo ex DM 22 dicembre 2000 n. 395.

Si evidenzia che il servizio di accompagnamento scuolabus è stato svolto dagli operatori del Centro Disabili “L’Albero dei Desideri” perché conciliabile in termini di orario con l’attività dai medesimi svolta e in virtù della razionalizzazione di tutti i costi.

Nel calcolo di previsione non si ritiene di doversi discostare dai dati a consuntivo 2019 e, pertanto, si prevede di effettuare nel corso del 2022 complessivamente circa 60.000 Km.

La suddivisione della percorrenza è paritetica tra scuola e trasporto disabili.

- ***Servizio di assistenza e integrazione dei disabili***

Il servizio comprende:

- l'attività di supporto e assistenza dei disabili nelle ore di frequenza scolastica;
- l'attività d'integrazione attraverso un programma di attività educative, formative, ludico-ricreative, a favore di disabili in età post-scolastica, presso il Centro Sociale Polivalente "L'Albero dei Desideri", aperto dal lunedì al sabato nelle ore antimeridiane.

Nel calcolo di previsione non si ritiene di doversi discostare dai dati a consuntivo 2019 e, pertanto, si prevede di erogare nel corso del 2022 complessivamente n. 5.500,00 ore

- ***Servizio gestione palazzetti dello Sport***

Come noto nel corso del 2017, dopo la presa in consegna della struttura, la scrivente ha proceduto con alcuni lavori di manutenzione ordinaria, dando priorità quale massima urgenza al ripristino di tutte le uscite di sicurezza con la sostituzione dei maniglioni antipánico, considerando che su sette vie di fuga ne funzionava solo una. Altra priorità è stata data al ripristino delle luci di emergenza interne ed esterne che erano in avaria, poste per ogni uscita di sicurezza, il lavoro è stato eseguito ponendo dei neon e faretto a led per l'abbattimento del consumo di energia elettrica.

In adempimento alle norme di carattere di sicurezza è stata ripristinata l'infermeria, dotandola di alcuni arredi compreso il defibrillatore (di proprietà dell'Ente) e fornendola di medicinali previsti per il primo soccorso.

Per quanto riguarda gli spogliatoi si è provveduto alla pitturazione degli ambienti perché presenti di forti tracce di muffa, oltre alla sostituzione dei soffioni doccia che per l'80% erano fuori uso, utilizzando soffioni di ultima generazione che abbassano i costi di consumo di acqua del 40%.

Inoltre si è provveduto alla pitturazione di alcune pareti all'interno del Palazzetto e nei corridoi di servizio per eliminare strati di sporcizia accumulati negli anni.

Per quanto concerne il campo da gioco si è provveduto alla sistemazione del parquet che sul lato nord-est si era sollevato dal livello di calpestio di oltre 25 cm. per cause delle infiltrazioni delle acque meteoriche, oltre ad eliminare molti residui di colla e sporcizia che insisteva sullo stesso da diverso tempo e non permetteva il regolare svolgimento delle attività.

Altre opere interessate sono state quelle di mettere in sicurezza con grate metalliche removibili l'"alloggio del custode", per evitare eventuali danni a persone, vista la sussistenza dell'utilizzo promiscuo della struttura medesima, da parte di soggetti terzi.

Parte delle suddette attività sono state effettuate con il personale addetto al servizio mensa ad integrazione di ore, vista la riduzione applicata ai contratti.

Inoltre, nel mese di febbraio, con utilizzo da aprile fino al 30/6/2019 la P.a. ha affidato in via sperimentale l'altro palazzetto dello sport cittadino sito in via Volta.

Per i nuovi servizi, non a regime nel 2019 (anno ante pandemia) si è proceduto ad una stima attendibile in base ai risultati conseguiti nel 2020 e 2021, nel periodo in cui c'è stato un rallentamento degli effetti della pandemia e nel periodo di maggior pressione della stessa. Il riferimento è ai ***Servizi cimiteriali, lampade votive e parco della musica.***

Bilancio di previsione al 31 dicembre 2022

Ruvo Servizi S.r.l.		Bilancio al		Bilancio di previsione	
Stato Patrimoniale Attivo		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti .	0	0	0	0
	<i>di cui già richiamati</i>	0	0	0	0
B)	Immobilizzazioni				
I.	Immateriali				
	1) Costi di impianto ed ampliamento	0	0	0	0
	2) Costi di sviluppo	0	0	0	0
	3) Diritti brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno	0	0	0	0
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	2.420	0	(2.420)
	5) Avviamento	0	0	0	0
	6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0
	7) Altre	25.583	15.015	4.447	(10.568)
		25.583	17.435	4.447	(12.988)
II.	Materiali				
	1) Terreni e fabbricati	0	0	0	0
	2) Impianti e macchinario	0	0	0	0
	3) Attrezzature industriali e commerciali	2.854	3.615	2.727	(888)
	4) Altri beni	5.121	5.141	3.765	(1.376)
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0
		7.975	8.756	6.492	(2.264)
III.	Finanziarie				
	1) Partecipazioni in:	0	0	0	0
	a) imprese controllate	0	0	0	0
	b) imprese collegate	0	0	0	0
	c) imprese controllanti	0	0	0	0
	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
	d-bis) altre imprese	0	0	0	0
	2) Crediti	0	0	0	0
	a) verso imprese controllate	0	0	0	0
	- entro 12 mesi	0	0	0	0
	b) verso imprese collegate	0	0	0	0
	- entro 12 mesi	0	0	0	0
	c) verso controllanti	0	0	0	0
	- entro 12 mesi	0	0	0	0
	d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
	- entro 12 mesi	0	0	0	0
	d-bis) verso altri	0	0	0	0
	- entro 12 mesi	0	0	0	0
	3) Altri titoli	0	0	0	0
	4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
Totale immobilizzazioni		33.558	26.191	10.939	(15.252)

Prot. n. 0005714/2022 (C_1645-A005-REG_UNICO_PROT-16/03/2022 10:24:25-0005714)

Ruvo Servizi S.r.l.		Bilancio al		Bilancio di previsione	
Stato Patrimoniale Attivo		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
C)	Attivo circolante				
I.	Rimanenze				
	1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.020	8.000	8.000	0
	2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	0
	3) Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
	4) Prodotti finiti e merci	0	0	0	0
	5) Acconti	0	0	0	0
		4.020	8.000	8.000	0
II.	Crediti				
	1) Verso clienti	13.806	13.004	13.004	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	2) Verso imprese controllate	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	3) Verso imprese collegate	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	4) Verso controllanti	145.348	252.208	262.065	9.857
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	5bis) Crediti tributari	69.849	43.683	43.683	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	5ter) Imposte anticipate	52.839	59.627	59.627	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	5quater) Verso altri	124.214	143.145	143.145	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
		406.056	511.667	521.524	9.857
III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
	1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0	0	0
	2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0	0	0
	3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0	0
	4) Altre partecipazioni	0	0	0	0
	5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0	0
	6) Altri titoli	0	0	0	0
		0	0	0	0
IV.	Disponibilità liquide				
	1) Depositi bancari e postali	230.689	154.564	238.467	83.903
	2) Assegni	0	0	0	0
	3) Denaro e valori in cassa	12.256	35.083	15.083	(20.000)
		242.945	189.647	253.550	63.903
	Totale attivo circolante	653.021	709.314	783.074	73.760
D)	Ratei e risconti	2.224	1.581	1.581	0
	Totale attivo	688.803	737.086	795.594	58.508

Ruvo Servizi S.r.l.		Bilancio al		Bilancio di previsione	
Stato patrimoniale Passivo		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
A)	Patrimonio netto				
I.	Capitale	70.400	70.400	70.400	0
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0
III.	Riserva di rivalutazione	0	0	0	0
IV.	Riserva legale	14.080	14.080	14.080	0
V.	Riserve statutarie	0	0	0	0
VI.	Altre riserve	131.959	131.959	138.192	6.233
	di cui riserva straordinaria	31.959	31.959	38.192	6.233
	di cui fondo copertura perdite	100.000	100.000	100.000	0
VII.	Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	0	(104.354)	(104.354)	0
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	(104.353)	6.233	11.400	5.167
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
		112.086	118.318	129.718	11.400
B)	Fondi per rischi e oneri				
	1) Fondi trattamento quiescenza e obblighi simili	0	0	0	0
	2) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	0
	3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0	0	0
	4) Altri	101.892	101.892	101.892	0
		101.892	101.892	101.892	0
C)	Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	252.882	280.390	312.122	31.732
D)	Debiti				
	1) Obbligazioni	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	2) Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	3) Debiti verso soci per finanziamento	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	4) Debiti verso banche	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	5) Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	6) Acconti	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	7) Debiti verso fornitori	136.507	115.438	126.982	11.544
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	9) Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	10) Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	11) Debiti verso controllanti	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	11bis) Debiti verso imprese controllate da controllanti	0	0	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	12) Debiti tributari	5.736	16.838	8.966	(7.872)
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	13) Debiti v/Istituti previdenza e sicurezza sociale	17.678	27.726	29.389	1.663
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
	14) Altri debiti	57.988	74.204	84.245	10.041
	- oltre 12 mesi	0	0	0	0
		217.909	234.206	249.582	15.376
E)	Ratei e risconti	4.034	2.280	2.280	0
	Totale passivo	688.803	737.086	795.594	58.508

Conto economico	Bilancio al		Bilancio di previsione	
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	510.144	732.993	885.746	152.753
2) Variaz. rim.ze prodotti in corso di lavoraz., semilav.i e finiti	0	0	0	0
3) Variaz. lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	68.569	54.186	0	(54.186)
Totale valore della produzione	578.713	787.179	885.746	98.567
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	85.153	74.921	97.397	22.476
7) Per servizi	191.696	199.898	239.877	39.979
8) Per godimento di beni di terzi	180	195	195	0
9) Per il personale	421.290	482.540	518.125	35.585
a) Salari e stipendi	194.972	246.533	266.256	19.723
b) Oneri sociali	53.885	55.760	60.220	4.460
c) Trattamento di fine rapporto	19.796	29.382	31.732	2.350
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0
e) Altri costi	152.637	150.865	159.917	9.052
10) Ammortamenti e svalutazioni	12.590	15.252	15.252	0
a) Amm.to immobilizzazioni immateriali	10.459	12.988	12.988	0
b) Amm.to immobilizzazioni materiali	2.131	2.264	2.264	0
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0
d) Svalut. crediti attivo circolante e di disponibilità liquide	0	0	0	0
11) Variaz. rim.ze materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0	(3.980)	0	3.980
12) Accantonamento per rischi	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione	9.853	9.943	3.500	(6.443)
Totale costi della produzione	720.762	778.769	874.346	95.577
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(142.049)	8.410	11.400	2.990
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni:	0	0	0	0
- da imprese controllate	0	0	0	0
- da imprese collegate	0	0	0	0
- da imprese controllanti	0	0	0	0
- da imprese sottoposte al controllo di controllanti	0	0	0	0
- altri	0	0	0	0

	Bilancio al		Bilancio di previsione	
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
16) Altri proventi finanziari:				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
- da imprese controllate	0	0	0	0
- da imprese collegate	0	0	0	0
- da controllanti	0	0	0	0
- da imprese sottoposte al controllo di controllanti	0	0	0	0
- altri	0	0	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobil. che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
c) da titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
d) proventi diversi dai precedenti:				
- da imprese controllate	0	0	0	0
- da imprese collegate	0	0	0	0
- da controllanti	0	0	0	0
- da imprese sottoposte al controllo di controllanti	0	0	0	0
- altri	79	0	0	0
	79	0	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:				
- da imprese controllate	0	0	0	0
- da imprese collegate	0	0	0	0
- da controllanti	0	0	0	0
- altri	0	0	0	0
	0	0	0	0
17bis) Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17±17bis)	79	0	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:	0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0
b) di immobil.ni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0	0
19) Svalutazioni:	0	0	0	0
a) di partecipazioni	0	0	0	0
b) di immobil.ni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19)	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(141.970)	8.410	11.400	2.990
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(37.617)	2.177	0	(2.177)
- Imposte correnti	(206)	8.965	0	(8.965)
- Imposte differite (anticipate)	(37.411)	(6.788)	0	6.788
21) Utile (Perdita) dell'esercizio .	(104.353)	6.233	11.400	5.167

Rendiconto finanziario di previsione al 31/12/2022

FLUSSO DELL'ATTIVITÀ OPERATIVA DETERMINATO CON IL METODO INDIRETTO

	Rendiconto al		di previsione al
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale			
Utile (perdita) dell'esercizio	(104.353)	6.233	11.400
Imposte sul reddito	(37.617)	2.177	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	(79)	0	0
(Dividendi)	0	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0	0
1. Risultato dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(142.049)	8.410	11.400
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	19.796	29.382	31.732
Ammortamenti delle immobilizzazioni	12.590	15.252	15.252
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0	0
Totale rettifiche elementi non monetari	32.386	44.634	46.984
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del c.c.n.	(109.663)	53.044	58.384
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	(3.980)	0
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(5.460)	802	0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	11.529	(21.069)	11.544
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(1.302)	643	0
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	4.034	(1.754)	0
Altre variazioni del capitale circolante netto	(8.403)	(77.348)	1.847
Totale variazioni c.c.n.	398	(102.706)	13.391
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del c.c.n.	(109.265)	(49.662)	71.775
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	79	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	36.762	6.124	(7.872)
Dividendi incassati	0	0	0
Utilizzo altri fondi	(55.599)	(1.874)	0
Totale altre rettifiche	(18.758)	4.250	(7.872)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(128.023)	(45.412)	63.903

	Rendiconto al		di previsione al
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento			
Immobilizzazioni materiali			
(Investimenti)	(1.280)	(3.045)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0	0
	(1.280)	(3.045)	0
Immobilizzazioni immateriali			
(Investimenti)	(1.100)	(4.840)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0	0
	(1.100)	(4.840)	0
Immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti)	0	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0	0
	0	0	0
Attività Finanziarie non immobilizzate			
(Investimenti)	0	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0	0
	0	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.380)	(7.885)	0
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0	0
Accensione finanziamenti	0	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0	0
	0	0	0
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento	0	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	100.000	(1)	0
	100.000	(1)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	100.000	(1)	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	(30.403)	(53.298)	63.903
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	273.348	242.945	189.647
Depositi bancari e postali	256.599	230.689	154.564
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	16.749	12.256	35.083
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	242.945	189.647	253.550
Depositi bancari e postali	230.689	154.564	238.467
Assegni	0	0	0
Denaro e valori in cassa	12.256	35.083	15.083

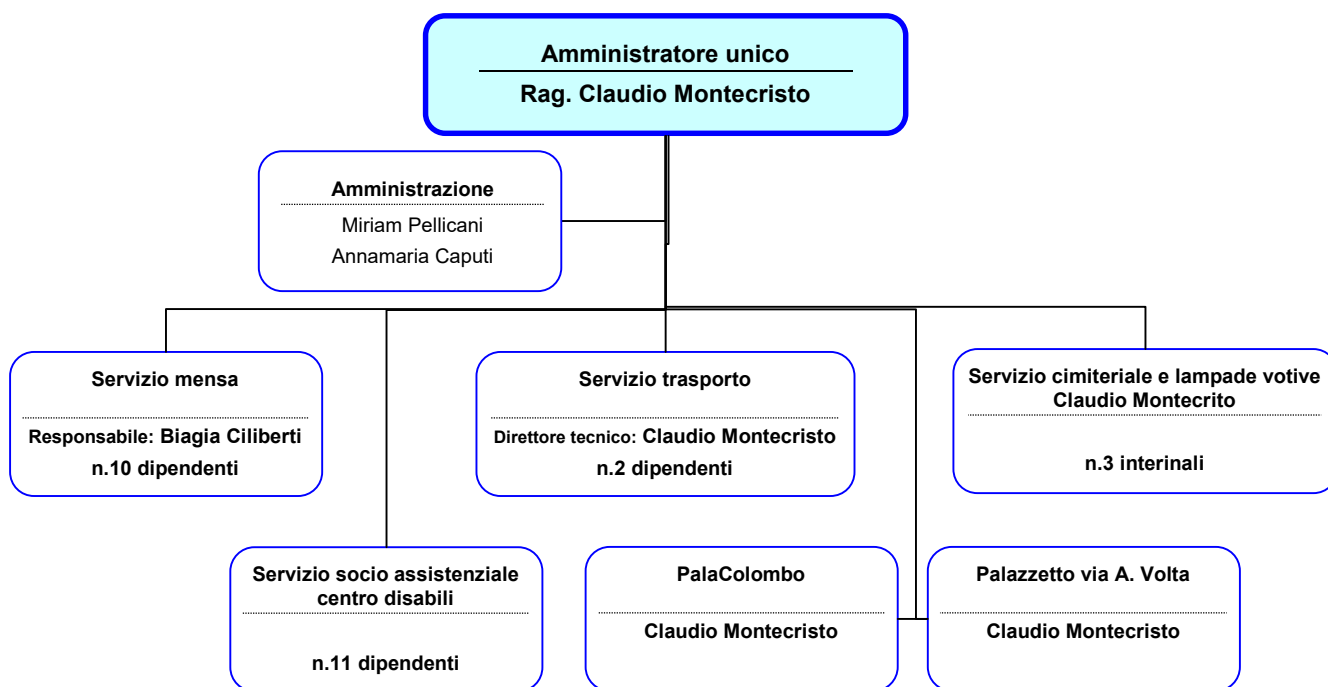
STATO PATRIMONIALE DI PREVISIONE

A) BUDGET DELLO STATO PATRIMONIALE – Previsione - anno 2022

ATTIVITÀ	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
Liquidità	189.647	253.550	63.903
- Depositi bancari e postali	154.564	238.467	83.903
- Denaro e valori in cassa	35.083	15.083	(20.000)
Attivo Circolante Commerciale	521.248	531.105	9.857
- Verso clienti	265.212	275.069	9.857
- Verso altri	246.455	246.455	0
- Rimanenze	8.000	8.000	0
- Ratei e risconti attivi	1.581	1.581	0
Attivo fisso netto	26.191	10.939	(15.252)
- Immobilizzazioni immateriali	17.435	4.447	(12.988)
- Immobilizzazioni materiali	8.756	6.492	(2.264)
- Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
- Altri crediti di finanziamento	0	0	0
TOTALE ATTIVITÀ	737.086	795.594	58.508

PASSIVITÀ	31/12/2021	31/12/2022	scostamenti
MEZZI DI TERZI	618.768	665.876	47.108
Debiti di funzionamento	236.486	251.862	15.376
- Verso fornitori	115.438	126.982	11.544
- Verso banche (a breve)	0	0	0
- Debiti tributari e vs. Istituti previdenziali	44.564	38.355	(6.209)
- Altri debiti	74.204	84.245	10.041
- Ratei e risconti passivi	2.280	2.280	0
Debiti di finanziamento	382.282	414.014	31.732
- Debiti per acquisizioni immobilizzazioni	0	0	0
- Altri debiti di finanziamento	0	0	0
- T.F.R.	280.390	312.122	31.732
- Fondi per rischi e oneri	101.892	101.892	0
MEZZI PROPRI	118.318	129.718	11.400
Capitale sociale	70.400	70.400	0
Riserve	146.039	152.272	6.233
- <i>Riserva legale</i>	14.080	14.080	0
- <i>Altre riserve</i>	131.959	138.192	6.233
Utili (perdite) portati a nuovo	(104.354)	(104.354)	0
Utili (perdite) dell'esercizio	6.233	11.400	5.167
TOTALE PASSIVITÀ	737.086	795.594	58.508

ORGANICO 2022



PIANO INVESTIMENTI

SCHEDA MEZZI PER SETTORE – Riepilogo 2021

Settore	Descrizione
Servizio mensa	Forno
Servizio socio assistenziale centro disabili	Mobili e macchine elettroniche
Servizio trasporto	Automezzi – Scuolabus elettrico
Servizio palazzetti dello sport	Attrezzature
Servizio cimiteriale	Attrezzature
Servizio lampade votive	Macchine elettroniche e software
Servizio parco della Musica	nulla

INVESTIMENTI PREVISTI.

Categoria* / descrizione	Piano investimenti usato	Fonte di copertura
Settore – Trasporto		
Scuolabus elettrico con pedana disabili	100.000	Mezzi propri (30%) Regione contributi (40%) Comune contributi (30%)
Settore – Mensa		
Forno	5.000	Mezzi propri
Settore – Cimiteriale		
Spazzatrice	30.000	Mezzi propri
Settore – lampade votive		
Settore – parco della Musica		
Totale investimenti	135.000	

RISK MANAGEMENT

L'Amministratore unico della società, subito dopo l'accettazione della carica ha posto in essere le possibili attività mediante le quali ha misurato e stimato il rischio e successivamente ha sviluppato alcune strategie per governarlo e prevenirlo. Anche nel corso del 2022 non saranno utilizzati strumenti di trade finanziario e, pertanto, non vi è nell'azienda alcun potenziale rischio finanziario conseguente.

Dopo aver stabilito il contesto, l'Amministratore ha provato ad identificare i rischi potenziali analizzando la sorgente di rischio, sia interna che esterna, captandone le origini grazie alla cultura e preparazione specifica.

I contenziosi che sono oggetto di costante monitoraggio da parte dell'Amministratore unico sono quelli legati alle controversie legali che riguardano, principalmente, contenziosi con il personale dipendente.

Si è proceduto anche nelle previsioni 2022 e anni successivi con ulteriori accantonamenti che si aggiungono a quelli previsti a consuntivo nel 2021 ciò al fine di permettere di presidiare al meglio il rischio collegato fino alla sua completa sterilizzazione cui una gestione oculata deve tendere. Ciò consente di rappresentare ai terzi al meglio e in modo più efficace la reale situazione economico-patrimoniale della società e di conseguenza attraverso un'allocatione più consona del patrimonio con il miglioramento del presidio del rischio. Così facendo, all'esito del giudizio (a prescindere dall'esercizio entro il quale esso si verificherà) la società in caso negativo sarà in grado di affrontare l'evento efficacemente, mentre qualora si rivelasse positivo la riserva costituita ritornerebbe a beneficio della gestione ordinaria, producendo un sicuro impatto positivo sul patrimonio della società.

Per il resto si rinvia alla Relazione dell'Organismo monocratico di Vigilanza che contiene anche i piani di attività.

<i>Indicatore rilevante</i>	<i>Modalità di calcolo</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>Stima 2022</i>
Copertura finanziaria delle immobilizzazioni	A=(mezzi propri + debiti commerciali)/ immobiliz.	9,95	13,55	34,88
Indipendenza finanziaria	B= mezzi propri / totale passivo	0,16	0,16	0,16
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	C= oneri finanziari / fatturato	(0,00)	0,00	0,00
Incidenza della gestione caratteristica sul fatturato	D= margine operativo / fatturato	(0,28)	0,01	0,01
Indice di disponibilità	E= attività correnti / debiti a breve	2,41	2,41	2,41
Indice di solvibilità	F= attività correnti / debiti a breve + debiti a m/l termine	1,14	1,15	1,18
Indice di liquidità secondaria	G= liquidità immediate e differite / debiti a breve	2,95	3,01	3,12
Indebitamento tributarie e previdenziale	H= debiti tributari e previdenziali / debiti a breve	0,11	0,19	0,15

Ruvo di Puglia, 28 febbraio 2022

Ruvo Servizi S.r.l.
L'Amministratore Unico
Rag. Claudio Montecristo