

Prot. num. 272/BI

Torino, 4 giugno 2018

Gent.ma Dott.ssa Carla Villari
Settore Rapporti con Società Partecipate
P.zza Castello, 165 - 10122 - Torino
email: partecipazioni.regionali@cert.regione.piemonte.it

Oggetto: Budget economico e finanziario dell'IPLA SpA per il 2018

Premessa

La deliberazione 2-6001 del 1° dicembre 2017 disciplina le modalità di esercizio del controllo analogo che la Regione Piemonte esercita su società e consorzi dalla stessa partecipati.

Agli artt. 8-9-10 delle Linee Guida è previsto che ogni Società Partecipata debba fornire una serie di documenti tra cui il Budget economico e finanziario.

Lo scenario di bilancio per il 2018

A dicembre 2017-sono stati assegnati i fondi previsti sul bilancio del 2017 pari a 1.080.600 euro (capitolo 120682, dedicato alle "Spese per affidamento incarichi e consulenze all'I.P.L.A."). Tali risorse, già in parte lavorate durante l'anno scorso, sono relative ad attività progettuali contenute in una convenzione unitaria complessiva, approvata con il Settore Foreste, che comprende anche le attività di Settori degli Assessorati dell'Agricoltura e dell'Ambiente. Questi fondi garantiscono il completamento dei progetti predisposti l'anno passato con il proseguimento dei lavori nel primo semestre del 2018.

La convenzione suddetta e la relativa lettera commerciale, contiene altresì l'assegnazione di 550.000 euro sia per il 2018 che per il 2019. Almeno sulla parte relativa al 2018 sono stati predisposti ulteriori progetti che sono in fase di avvio e

che consentiranno una migliore saturazione del personale nei mesi invernali rispetto al passato.

In quest'ottica è fondamentale che nel bilancio triennale della Regione Piemonte siano confermati, assegnati e resi disponibili i fondi che dagli accordi assunti con il Bilancio e gli assessorati di filiera corrispondono a 1.100.000 euro per ogni anno dal 2018 al 2020.

L'Istituto ha già attivato le azioni di monitoraggio del Programma di Sviluppo Rurale (PSR) in virtù di una convenzione biennale che ha affidato le attività del biennio 2018/2019 per una cifra prevista di circa 450.000 euro/anno.

E' ormai avviato il progetto di lotta alla *Popillia japonica* in seguito alla tempestiva approvazione della convenzione che impegna 700.000 euro per il 2018 e 350.000 euro per il 2019.

Sono inoltre stati approvati gli incarichi che da tempo si attendevano riguardanti i fondi legati al PSR foreste e al PSR montagna.

E' in fase di attuazione, con il benestare della Regione Piemonte, la stretta collaborazione sancita da una convenzione quadro in fase di firma tra ARPEA ed IPLA, con una attività di supporto strutturata del nostro Istituto in molte fasi di controllo sui fascicoli aziendali, sia in campo e in azienda, sia con attività di natura amministrativa. Anche queste attività che sono in pieno svolgimento garantiranno una riduzione dello storico impatto negativo dei mesi invernali sul magazzino. Il bilancio regionale e l'Assessorato al Bilancio dovranno definire il livello di impegno dell'IPLA per l'anno in corso che è stato valutato in circa 600.000 euro ma che ad oggi non è stato definito da alcuna convenzione specifica.

Sono inoltre attivi 5 progetti con altrettanti enti parco finanziati con risorse del PSR relativamente alla pianificazione e alcuni progetti su fondi europei: Informa2 (formazione forestale), Mitimpact (contenimento dei cambiamenti climatici e degli effetti dei danni da ozono); Euconcert (gestione delle fasce fluviali).

I nostri uffici amministrativi continuano ad operare positivamente nell'ambito della commessa ottenuta sulla predisposizione delle paghe degli operai e impiegati forestali; in questo ambito è attiva una convenzione che scadrà alla fine del 2018 che prevede compensi per l'istituto di circa 75.000 euro/anno, per la quale sono stati attivati contatti con i dirigenti responsabili regionali per il proseguimento negli anni successivi.

Per quanto riguarda la filiera della valorizzazione dei territori tartufigeni e delle produzioni tartufigene, IPLA dovrebbe proseguire anche nel 2018 la sua azione amministrativa e tecnica in questo ambito con risorse che ad oggi però non sono state assegnate.

Nell'ambito dei rifiuti, per lo più con commesse che giungono da altri committenti rispetto ai Soci proprietari, nell'ambito del 20% di fatturato che grazie al nuovo Statuto IPLA può realizzare con committenti esterni dai soci proprietari, proseguirà nel 2018 la collaborazione con il CONAI, con una serie di incarichi tra cui spicca lo studio inerente la quantificazione a livello nazionale degli imballaggi destinati a recupero energetico.

Da tali attività è ancora escluso tutto quanto concerne il progetto di lotta alle zanzare. In questo ambito il bilancio pluriennale prevede 1,5 milioni di euro che non sono sufficienti a realizzare progetti analoghi agli ultimi anni, dato che una parte importante di tali risorse sarà destinata ai progetti in ambito urbano. Ad oggi tuttavia, in virtù dell'utilizzo di una parte cospicua di tali risorse (circa 781.000 euro) per coprire il costo di pertinenza dei Comuni del 2017 nonché le azioni di lotta in ambito di risaia per il 2017 occorrerà prevedere una variazione di bilancio per ripristinare le risorse previste al fine di poter attuare tutte le azioni di lotta e prevenzione sanitaria regionali. Se il bilancio regionale garantirà il proseguimento delle attività sulle zanzare per il 2018 con adeguati finanziamenti si prospetta un 2018 che dovrebbe avere un livello di criticità minori rispetto agli anni passati, anche tenendo conto del fatto che dal 15 marzo sono stati assunti due tecnici che sostituiscono due unità lavorative che nel 2017 hanno raggiunto i requisiti per andare in pensione.

Con queste premesse, ribadendo che IPLA SpA in quanto società In-House della Regione Piemonte, deve realizzare oltre l'80% del proprio fatturato su commesse dei Soci proprietari, sono evidenti le difficoltà di produrre un budget di previsione che è in realtà condizionato pesantemente dalle scelte di bilancio e dalle priorità progettuali degli stessi Soci e dalla Regione Piemonte in particolare.

E' stato quindi prodotto un documento previsionale analitico che si basa sul valore dei bilanci degli ultimi anni con una valutazione delle tendenze previste in base alle attività in essere e a quelle che con ogni probabilità dovrebbero essere affidate alla nostra Società.

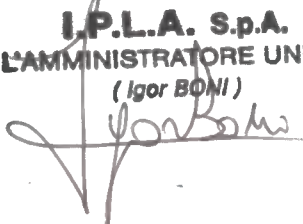
Dai dati si evince una previsione di incremento dei ricavi della vendita di prestazioni, che potrebbe proseguire l'inversione di tendenza evidenziata dai dati del 2017 rispetto agli anni precedenti.

Al contempo si prevede anche un minimo incremento del valore del dato relativo a "Materie prime, sussidiarie e di consumo" in virtù di un aumento previsto delle

attività progettuali e un aumento dei costi del personale, per via dei periodici scatti di anzianità e di possibili incrementi di costo dovuti alla approvazione del nuovo contratto integrativo aziendale scaduto il 31 dicembre 2017.

Di seguito si allega il Budget di previsione per il 2018 relativo alla nostra Società.

Cordiali saluti e buon lavoro.

I.P.L.A. S.p.A.
L'AMMINISTRATORE UNICO
(Igor BONI)


Budget economico 2018

VALORE DELLA PRODUZIONE

A			
	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.250.000,00
	2	Variazione dei prodotti in corso di lavorazione	
	3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-
	4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-
	5	Altri ricavi e proventi	-
		Totale valore della produzione	4.250.000,00

B COSTI DELLA PRODUZIONE

	6	Materie prime, sussidarie e di consumo	292.000,00
	7	Per servizi	1.488.000,00
	8	Per godimento di beni di terzi	60.000,00
	9	Per il personale	2.255.000,00
	10	Ammortamenti e svalutazioni	18.000,00
	11	Variazione materie prime	-
	12	Accantonamenti per rischi	-
	13	Altri accantonamenti	-
	14	Oneri diversi di gestione	-
		Totale costi della produzione	4.113.000,00

Differenza tra valore e costi della produzione **137.000,00**

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	15	Proventi da partecipazione	-
	16	Altri proventi finanziari	-
	17	Interessi ed altri oneri finanziari	60.000,00
	17/bis	Utili e perdite su cambi	-
		Totale proventi e oneri finanziari	- 60.000,00

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

	18	Rivalutazioni	-
	19	Svalutazioni	-
		Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

	20	Proventi	-
	21	Oneri	2.000,00
		Totale partite straordinarie	- 2.000,00
		Risultato prima delle imposte	75.000,00
	22	Imposte sul reddito	45.000,00

Utile del periodo. 30.000,00


I.P.L.A. S.p.A.
L'AMMINISTRATORE UNICO
(Igor BONI)

