

Prot. num. 130/BI

Torino, 3 maggio 2019

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 2019**

#### **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 2019**

Nei primi mesi del 2019 sono stati assegnati parte dei fondi previsti sul bilancio, pari a 209.000 euro (capitolo 120682, dedicato alle "Spese per affidamento incarichi e consulenze all'I.P.L.A."). Tali risorse si aggiungono ai 550.000 euro già assegnati alla fine del 2017, in parte lavorate durante l'anno scorso e che 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 e Direzioni dell'Agricoltura e dell'Ambiente. Questi fondi garantiscono la continuazione di una parte dei progetti predisposti l'anno passato con il proseguimento dei lavori nel primo semestre del 2019.

In concomitanza a tale stanziamento sono stati altresì assegnati 550.000 euro per il 2020 e 550.000 euro per il 2021, pari al 50% degli importi appostati nel bilancio di previsione triennale regionale. Su tali stanziamenti sono in fase di definizione con i funzionari referenti i progetti da realizzare da parte dell'IPLA, progetti che consentiranno una buona saturazione del personale nell'anno in corso.

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 al Coleottero *Popillia japonica* in seguito alla tempestiva approvazione della convenzione che impegna 700.000 euro per il 2018 (progetto prorogato che è stato chiuso nei primi mesi del 2019) e complessivi 900.000 euro per il 2019 che comprendono anche le azioni di monitoraggio e contrasto al tarlo asiatico del fusto, il Cerambicide *Anoplophora glabripennis*.

Sono inoltre stati approvati nel 2018 gli incarichi che da tempo si attendevano riguardanti i fondi legati al PSR foreste e al PSR montagna. Sono in fase di lavorazione progetti per circa 90.000 relativi all'assistenza tecnica sulla Misura 1 del PSR stesso, 100.000 euro per assistenza tecnica su altre misure del programma e circa 100.000 euro per progettualità legate al Settore Montagna su sentieristica e gestione dei pascoli. Sono attualmente in fase di elaborazione le attività di supporto che IPLA potrà fornire ai Settori competenti riguardo al PSR, relativamente ai Settori Foreste e Montagna per il triennio 2020/2022.

La stretta collaborazione sancita da una convenzione quadro firmata tra ARPEA e 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, ha subito una brusca riduzione rispetto alle previsioni per il 2019. A fronte di un preventivo di circa 550.000 euro approvato, la carenza di fondi di ARPEA ha costretto ad una riduzione dell'impegno di IPLA a circa 150.000 euro per il 2019. Tale cifra potrà essere implementata nei mesi futuri in base alle disponibilità economiche di ARPEA e dell'Assessorato all'Agricoltura.

Sono attivi 7 progetti con altrettanti enti parco finanziati con risorse del PSR che hanno in oggetto la pianificazione e sono attivi 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 2019 che prevede compensi per l'istituto di circa 75.000 euro/anno.

Per quanto riguarda la filiera della valorizzazione dei territori tartufigeni e delle produzioni tartufigene, IPLA prosegue anche nel 2019 la sua azione amministrativa; rispetto agli aspetti legati alla ricerca in campo e agli aspetti più tecnico-scientifici le risorse ad oggi non sono state assegnate anche se c'è un accordo di massima con il settore competente per proporre alla Consulta regionale un coinvolgimento di IPLA in tal senso.

Nell'ambito dei rifiuti, nell'ambito del 20% di fatturato che grazie al nuovo Statuto IPLA può realizzare con committenti esterni ai soci proprietari, proseguirà nel 2019 la collaborazione con il CONAI; il risultato delle attività è riassunto nell'ulteriore incarico ottenuto dall'istituto inerente l'elaborazione delle quantità complessive di imballaggi destinate a termovalorizzazione in Italia. Il complesso dei lavori sui rifiuti si attesta sui 120.000 euro.

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 anche se dal 2019 i fondi saranno reperiti sui fondi dell'Assessorato alla Sanità. Proprio in questi giorni è in corso un dialogo serrato con i funzionari referenti e la Giunta per ottenere la delibera necessaria per poter dare inizio ai lavori di monitoraggio e lotta, nonché alle operazioni di formazione e informazione dei cittadini.

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.

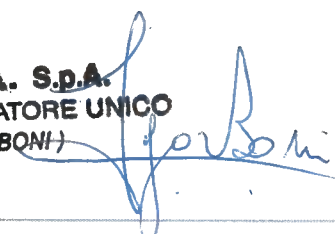
E' stato quindi prodotto un documento previsionale analitico che si basa sul valore dei bilanci degli ultimi anni con una valutazione delle tendenze previste in base alle attività in essere e a quelle che con ogni probabilità dovrebbero essere affidate alla nostra Società.

Dai dati si evince una previsione di leggera riduzione dei ricavi della vendita di prestazioni, che deriva dai minori introiti da ARPEA rispetto alle previsioni. Al contempo si prevede anche una minima riduzione del valore del dato relativo a "Materie prime, sussidiarie e di consumo" in virtù di una contrazione delle attività progettuali e un leggero aumento dei costi del personale, per via dei periodici scatti di anzianità, per l'approvazione del nuovo contratto integrativo aziendale e per l'assegnazione di passaggi di categoria e riconoscimento di superminimo che, malgrado fosse previsto dal contratto, non avvenivano da 8 anni per le difficoltà finanziarie dell'Azienda.

Di seguito si allega il Budget di previsione per il 2019 relativo alla nostra Società.

Cordiali saluti e buon lavoro.

**I.P.L.A. SpA**  
**L'AMMINISTRATORE UNICO**  
**( Igor BONI )**



## Budget economico 2019

### VALORE DELLA PRODUZIONE

A

1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.600.000,00
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** **4.600.000,00**

B

### COSTI DELLA PRODUZIONE

6	Materie prime, sussidarie e di consumo	210.000,00
7	Per servizi	1.880.000,00
8	Per godimento di beni di terzi	70.000,00
9	Per il personale	2.280.000,00
10	Ammortamenti e svalutazioni	25.000,00
11	Variazione materie prime	-
12	Accantonamenti per rischi	-
13	Altri accantonamenti	-
14	Oneri diversi di gestione	-

**Totale costi della produzione** **4.465.000,00**

Differenza tra valore e costi della produzione **135.000,00**

C

### PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15	Proventi da partecipazione	-
16	Altri proventi finanziari	-
17	Interessi ed altri oneri finanziari	65.000,00
17/bis	Utili e perdite su cambi	-

**Totale proventi e oneri finanziari** **- 65.000,00**

### 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	-
	<b>Totale partite straordinarie</b>	<b>-</b>
	<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>70.000,00</b>
22	<b>Imposte sul reddito</b>	<b><u>50.000,00</u></b>
	<b>Utile del periodo.</b>	<b>20.000,00</b>

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



