

ORIGINALE



ALLEGATO

DELIB. COMM. N-54/2018

Vittoria Mercati srl

Via Incardona 101, 97019 Vittoria

Tel: +39 0932 514850

Fax: +39 0932 1856160

mail: segreteria@vittoriamercati.it

web: www.vittoriamercati.it

P.IVA : 01432090882 - REA : 118864

Vittoria, lì 10.07.2018

Prot.389/merc

Oggetto: Trasmissione Bilancio Previsionale 2018

Si trasmette copia del Bilancio di previsione per l'anno 2018 della Vittoria Mercati srl.

Si rimane in attesa di eventuali delucidazioni in merito.

Con Osservanza

Vittoria Mercati Srl

Il Direttore

Area Mercati

(dott. Ing. Rosario Tolaro)



Vittoria Mercati s.r.l.

Relazione

BILANCIO PREVISIONALE 2018

➡ Premessa

La presente relazione e' parte integrante del contratto di servizio in essere tra il Comune di Vittoria e la Vittoria Mercati srl ed ha l'obiettivo di delineare le linee di sviluppo dell'attività, aziendale per l'esercizio in corso.

Nell'ultimo biennio la società è stata in grado di raggiungere gran parte degli obiettivi di programmazione fissati a suo tempo con l'approvazione dello Statuto societario.

Prima di delineare le linee guida per l'anno in corso appare corretto evidenziare le principali criticità che limitano, a parere degli scriventi, a piena operatività della società:

- la difficoltà di pervenire ad una piena ed autonoma gestione della struttura mercatale, strettamente connessa alle restrizioni della legislazione regionale e al contratto di concessione in essere;
- la necessità di un riadeguamento degli strumenti di regolamentazione, strettamente connesso alle complessità delle valutazioni di carattere non solo commerciale ma anche di sicurezza, di legalità e di trasparenza, indispensabili per ottenere una struttura completa, dinamica, in grado di assicurare quello che per tanti anni ha rappresentato il mercato ortofrutticolo di vittoria ovvero un patrimonio per la città;
- l'ampliamento dei servizi attribuiti alla stessa e che dallo scorso ottobre 2017 vedono la Vittoria Mercati titolare dei servizi di riorganizzazione dell'offerta fieristica, all'interno del Polo Fieristico, che negli ultimi anni hanno prodotto in sintesi l'obbligatoria liquidazione dell'A.M.F.M..

L'esercizio appena trascorso ha registrato il raggiungimento di molteplici obiettivi per la struttura mercatale e al contempo ha gettato le basi per una gestione competitiva della stessa e per la definizione di strategie di sviluppo che potranno e dovranno essere implementate nel corso dei futuri esercizi. Si rappresenta altresì che l'ultimo trimestre di gestione del Polo Fieristico sotto la guida della Vittoria Mercati ha fatto registrare un incremento produttivo.

➡ Introduzione

Come ogni anno il Consiglio di Amministrazione di Vittoria Mercati giunge a questo importante momento istituzionale che è la presentazione del Bilancio previsionale. E' un momento di grande responsabilità, soprattutto in un contesto come quello in cui ci troviamo ad amministrare che disegna e scandisce le tappe del futuro che verrà e che riguarda sia Vittoria Mercati, ma anche e soprattutto il carnet di servizi ed opere a cui la stessa vuole dare seguito, ritmo e forma.

E' un momento fondamentale per pianificare, in un orizzonte temporale più ristretto, il programma di mandato, per coinvolgere e cogliere le opportunità che si vogliono creare per chi vive e lavora all'interno di una filiera, quella ortofrutticola, più che mai viva e con voglia di riprendere un percorso minato da una crisi congiunturale senza precedenti.

Nell'illustrarvi le scelte e le linee programmatiche che abbiamo adottato per impostare il bilancio di previsione 2018 non possiamo prescindere dal tener conto di tre aspetti rilevanti:

- il già avviato processo di informatizzazione della struttura (ingressi, uscite, mercuriale telematica, informa mercati);
- la revisione della logistica in seno alla stessa, con provvedimenti consequenziali che riguardano anche la viabilità;
- il maturando processo di comunicazione e marketing di cui Vittoria Mercati vuole farsi promotrice;
- l'avviato sistema di rilancio con annesso carnet degli eventi, dell'offerta fieristica.

La Comunicazione è divenuta in questi anni fattore di differenziazione nella gestione del dialogo con gli operatori. Continuiamo con la pubblicazione della mercuriale telematica Vittoria Mercati e in parallelo con la semplice informazione che passa attraverso i social network, strumento più immediato per poter comunicare in modo chiaro le azioni e le attività dell'azienda. Tutto questo alla luce del dialogo e della condivisione, puntando sulla massima accessibilità alle informazioni e contribuendo allo snellimento burocratico, oltre a garantire trasparenza ed integrità. Continueremo con la fruibilità del servizio Informa Mercati che permette agli operatori del mercato ortofrutticolo l'arbitraggio sulla concessione del credito ai commercianti esterni.

Rappresenta in termini di programmazione e di sviluppo dell'offerta Vittoria Mercati, ampliata alla gestione dei servizi fieristici, punto nodale la vision presente, ma soprattutto futura che la Società vorrà e dovrà dedicare affinché le volontà espresse in premesse si tramutino in fatti.

Nell'ottica dei punti sopra elencati, è a cura dello scrivente C. di A., rappresentare quanto segue in maniera dettagliata.

➡ Obiettivi 2018

L'anno 2018, in ottemperanza a quanto programmato, prevede una intensa attività implementativa rispetto ai servizi già garantiti.

Tra questi figurano:

- 1) il completamento dell'iter di rilascio dei badge produttori, utile a completare la procedura di automatizzazione degli ingressi, coinvolgendo tutte le categorie commerciali e non, che hanno libero accesso alla struttura mercatale;
- 2) Quanto specificato al punto 1, va definito con l'avvio dell'impianto in uscita. I lavori sono stati già completati e collaudati, permetteranno in qualsiasi momento di procedere con la fase di start up, che andrà a concludere quanto già avviato all'ingresso della struttura mercatale;
- 3) Il completamento del servizio di impermeabilizzazione dei boxes, con relativa sistemazione e/o sostituzione, ove necessario, della guaina impermeabile (foto a sinistra);
- 4) L'ampliamento della corsia in uscita, con allargamento della stessa seguendo i dettami posti di seguito: attualmente di metri 6.00 a metri 8.00 oltre metri 1.00 di marciapiede lato destro. L'allargamento di metri 2.00 sulla corsia, verrà raccordato con il marciapiede già esistente prima delle barriere elettroniche poste in uscita;
- 5) Il completamento degli ingressi e delle uscite, con l'installazione a corredo di pavimentazione a led e di colonne definitive in material alucobond (pannello composito in alluminio) dove posizione la segnaletica di indirizzo;
- 6) La revisione dell'area espositiva da destinare ad eventi fieristici;
- 7) L'avvio del sistema di informatico centralizzato di monitoraggio delle operazioni/transazioni all'interno del Mercato Ortofrutticolo di Vittoria (Informa Mercati);
- 8) L'avvio del processo di promozione, comunicazione e marketing, dedita alla già avviata commercializzazione dei prodotti a marchio Vittoria Mercati;
- 9) Il rilancio del Polo Fieristico con il potenziamento della seconda edizione di MEDinFOOD: IL SALONE DEL GUSTO SICILIANO, da tenersi a maggio; l'avvio di una rivista e rivalutata fiera di San Giovanni con la nascita di ed in definitiva il potenziamento strutturale e qualitativo della storica fiera di San Martino;
- 10) Quanto al punto 9 va rivisto nell'ottica di importanti interventi manutentivi che dovranno vedere ripristinate alcune aree espositive e la messa in sicurezza di altre, con il rifacimento di tutte le coperture stand, che già nel corso dell'ultima Campionaria, hanno evidenziato penetrazioni piovane dannose agli espositori presenti;
- 11) Rilancio e definizione di alcune partnership istituzionale e non capaci di ridare al Polo Fieristico una credibilità che nel tempo è andata persa, con l'avvio di interlocuzioni programmatiche con i poli fieristici di VERONA e BERLINO.
- 12) Gestione e rilancio dei servizi pubblicitari utili ad implementare ulteriormente le voci in entrata in capo alla Vittoria Mercati;
- 13) La gestione delle celle frigo da destinare al carico/scarico per i commercianti che vorranno farne uso;
- 14) La proposta di una manifestazione di interesse verso le aziende della città che potrebbero sponsorizzare la cura del verde all'interno ed all'esterno dell'area mercatale;
- 15) La realizzazione di una pannellatura pubblicitaria delle aree laterali dei padiglioni dei box;
- 16) L'avvio di un sistema di raccolta differenziata efficiente che si attesti alle stesse percentuali raggiunte in città;

L'aspetto finanziario, meglio dettagliato nel piano economico allegato, conferma le condizioni di continuità della Società, che costituiscono il presupposto essenziale per una corretta gestione economico-finanziaria secondo i criteri di funzionamento.

Il Consiglio di Amministrazione desidera ringraziare i Responsabili delle Istituzioni che sono stati al fianco della società con particolare riferimento al Comune di Vittoria, al suo Sindaco, agli Assessori competenti, ai Vertici per l'importante ruolo svolto ed all'attenzione espressa in questo anno di mandato. Un caldo apprezzamento, per il contributo dato ai risultati conseguiti, a tutti i collaboratori della Società

➡ Bilancio previsionale

| BILANCIO PREVISIONALE 2018 | | |
|--|---------------------|---------------------|
| (raffronto con il consuntivo 2017) | | |
| | ** 2017 ** | **2018** |
| <u>Dettaglio dei ricavi di gestione</u> | | |
| Ricavi di gestione ingressi | € 138.133,62 | € 198.000,00 |
| Ricavi contratto di servizio | € 200.000,00 | € 100.000,00 |
| Ricavi MedinFood | € 35.754,91 | € 25.409,84 |
| Ricavi Campionaria | € 262.306,89 | € 300.000,00 |
| Ricavi stalli | € 26.824,26 | € 18.240,00 |
| Ricavi San Giovanni | € 0,00 | € 33.000,00 |
| Ricavi San Martino | € 0,00 | € 74.000,00 |
| Ricavi Mercatino del sabato | € 0,00 | € 75.000,00 |
| Altri ricavi | € 2.255,75 | € 2.000,00 |
| Resi su acquisti | € 76,45 | € 0,00 |
| Totale Ricavi | € 665.351,89 | € 825.649,84 |
| <u>Dettaglio dei costi di gestione</u> | | |
| Costi materie prime, consumo e merci | € 35.148,53 | € 40.000,00 |
| Costi per servizi | € 353.106,63 | € 390.000,00 |
| Costi del personale | € 222.434,46 | € 316.736,00 |
| Ammortamenti | € 30.651,32 | € 40.000,00 |
| Oneri di gestione | € 1.540,06 | € 2.500,00 |
| Interessi passivi ed altri oneri finanziari | € 422,76 | € 350,00 |
| Oneri straordinari | € 1.416,24 | € 1.400,00 |
| Imposte sul reddito d'esercizio | € 16.220,00 | € 22.000,00 |
| Totale Ricavi | € 660.940,00 | € 812.986,00 |
| Utile d'esercizio | € 4.411,89 | € 12.663,84 |

➡ I COSTI DI GESTIONE

I costi di gestione, di importo rilevante, che la Vittoria Mercati srl si troverà a fronteggiare possono essere così riepilogati:

- Organi sociali
- Polo Fieristico:
- Personale
- Manutenzione
- Pubblicità e partecipazione a fiere

➡ COSTI DEGLI ORGANI SOCIALI

La nuova società è composta da un consiglio di amministrazione composto da n° 3 elementi nel rispetto dei commi, il costo totale, quindi, del consiglio di amministrazione è pari a € 35.468,16 euro annui.

➡ POLO FIERISTICO

Le attività di sviluppo del Polo Fieristico demandate alla Vittoria Mercati srl con delibera del Consiglio Comunale n° 475 del 21 Settembre 2017 racchiudono al proprio interno una parte determinante del bilancio di previsione 2018, sia per impegno e sviluppo economico e sia per prospettiva. Le attività organizzative e di adeguamento della struttura denominata "Polo Fieristico" rappresentano infatti, una forte chiamata alla responsabilità ricevuta.

Tra i punti nodali figurano:

a) MEDinFOOD: Il Salone del Gusto Siciliano.

Una tre giorni dalla caratura settoriale che punta a dare lustro ed opportunità a tutte quelle eccellenze enogastronomiche che il territorio siciliano esprime. MEDinFOOD sarà l'occasione di mostrare la capacità organizzativa del territorio Sicilia e punta a diventare riferimento settoriale alla stregua delle più importanti parallele come Cibus e Tuttofood con le quali sarà chiamata ad interloquire. Non solo esposizione ma anche e soprattutto la capacità di garantire buyer e stakeholder internazionali. La visione fieristica di MEDinFOOD è quella di essere punto di forza e leva commerciale ed economica per l'intero territorio siciliano che dovrà puntare anche dentro casa ad edizioni fieristiche capaci di garantire qualità e sviluppo economico. Non solo. MEDinFOOD è brand fieristico che porta con sé sviluppo di immagine e quindi di marketing territoriale. Per il 2018 è prevista la presenza di MEDIASET con la trasmissione Gusto oltre a trenta giornalisti della stampa di settore chiamati a raccontare l'evento. Il costo totale di organizzazione è di € 50.000,00.

b) Mercatino di San Giovanni

Negli anni la due giorni a cavallo con i festeggiamenti patronali è stata chiamata a garantire in solitaria l'evento fieristico. E' volontà della Vittoria Mercati già nel 2018 programmare una edizione settoriale della durata di tre giorni che possa nell'immediato futuro garantire supporto e sviluppo del Polo Fieristico. E' per questo che conclusa l'attività di gestione del mercatino di San Giovanni, la Vittoria Mercati lavorerà all'edizione 2019 abbinando un evento denominato 4MIGLIA, esclusivamente dedicato al mondo dei motori e capace di portare in città riferimenti comunicativi di rilevanza nazionale ed internazionale come TG2 MOTORI e TOP CAR RADIO 1 RAI. Costo per il 2018 del mercatino di San Giovanni, sito all'interno del circuito (ex campo di concentramento) è di € 3.500,00.

c) Fiera Campionaria di Novembre e Mercatino di San Martino.

Una già avviata attività di studio e coinvolgimento di tutti quei settori utili a migliorare l'offerta espositiva e a garantire ed oltremodo implementare la redditività dell'evento stesso, che da solo rappresenta la più importante voce di ricavo aziendale. L'obiettivo per il 2018 è quella di ampliare le aree espositive sino ad oggi rimaste inutilizzate; migliorare la qualità degli espositori; tornare ad essere riferimento fieristico del sud Italia e riportare così come stato nel 2017 i grandi nomi della cultura italiana in città. Inoltre l'evento di Novembre racchiude, nel secondo fine settimana anche la fiera di San Martino che come da tradizione è allocata nel circuito (ex campo di concentramento). Sull'organizzazione sarà necessario migliorare tutti quegli aspetti legati alla sicurezza e all'ordine degli spazi espositivi impegnati che nelle ultime edizioni è stata insufficiente. Il costo per il 2018 si stima in € 100.000,00.

➡ COSTI DEL PERSONALE

Le società a totale partecipazione pubblica locale, ai fini dell'attività di reclutamento e di assunzione del personale, sono assoggettate ad una serie di stringenti limiti, sia in un'ottica di contenimento dei costi, sia in un'ottica di coerenza strutturale con il sistema giuridico ed organizzativo adottato, che prevede l'assoggettamento della società al controllo del Comune di Vittoria.

I costi del personale, relativi all'annualità 2018, sono dovuti all'accresciuta esigenza di personale della Vittoria Mercati s.r.l., dovuta all'ampliamento dell'oggetto sociale della stessa e all'integrazione dei servizi alla stessa conferiti, come sopra anticipato, e per come previsto dal Piano del Fabbisogno del personale per il triennio 2018-2020. Per cui, in relazione alle disponibilità di bilancio e alla dotazione finanziaria, la società a regime si dovrebbe dotare di n. 11 dipendenti con contratto a tempo indeterminato e 3 a tempo determinato.

Il costo per il 2018 si stima in € 316.736,00.

➡ **Manutenzione Polo fieristico**

La vetusta situazione dell'immobile adibito a circuito fieristico necessita di importanti interventi strutturali. Per il 2018 la Società ha già pianificato interventi di impermeabilizzazione dei tetti ed il ripristino di parti lamellari e la relativa sostituzione di altre con polycarbonato. Gli interventi in premessa consentiranno al Polo Fieristico di avere garantito il necessario fabbisogno di sicurezza e di garantire agli espositori una qualità fino ad oggi manchevole. In previsione la Vittoria Mercati ha già avviato importanti fasi di studio, giunte in fase avanzata, per l'affidamento a privati tramite avviso pubblico, della coperture dei padiglioni espositivi, sui quali sarà possibile allocare a costo zero per la Società, pannelli fotovoltaici che garantiranno alla stessa:

- a) abbattimento dei costi di energia elettrica;
- b) copertura area parcheggi;

Il costo della manutenzione per l'anno 2018 è stimato in € 50.000,00.

➡ **Manutenzione Struttura Mercatale**

Il presente piano finanziario si riferisce agli interventi di manutenzione ordinaria degli impianti, delle aree e dei servizi della struttura mercatale di manutenzione ordinaria degli che possono riguardare i seguenti lavori:

- 1) opere murarie per consolidamento e/o risanamento dei tetti delle strutture adibite a box;
- 2) rifacimento di intonaci esistenti;
- 3) tinteggiature interne ed esterne;
- 4) realizzazione o rifacimento di pavimenti e rivestimenti in genere;
- 5) rifacimento ordinario di manti di copertura, riparazione o sostituzione di grondaie e pluviali;
- 7) interventi di realizzazione o di ripristino dell'impermeabilizzazione.
- 8) le assistenze edili in genere.

In ogni singolo intervento sono compresi tutti i lavori, le prestazioni, le forniture e le provviste necessarie a garantire la realizzazione. Il costo della manutenzione per l'anno 2018 è stimato in € 50.000,00.

➡ **Spese di pubblicità e partecipazione a fiere**

La società, consapevole dell'importanza e del ruolo della promozione dei prodotti e del mercato, prevede di inserire tra i costi della società la pubblicità e la partecipazione a fiere per la promozione dei prodotti ortofrutticolo locali per un importo annuo pari a € 10.000,00.

➡ RICAVI DELLA GESTIONE AZIENDALE

Quanto in sviluppo nel prospetto a seguire avalla ed evidenzia il cammino in evoluzione verso il quale si sta muovendo la Vittoria Mercati, che in pochi mesi è riuscita ad implementare, gestire e pianificare una vision di certo oltremodo responsabile, ma opportunamente ambiziosa, capace di garantire longevità al programma di sviluppo, guardando sempre con estrema attenzione alla quadratura economica ed alla sostenibilità delle iniziative in programma.

I ricavi derivanti dalla gestione aziendale, in dettaglio, sono riferibili alle seguenti voci:

➡ Ricavi

| DESCRIZIONE | COSTO | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 2017 | 2018 |
| Ricavi di gestione ingressi | € 138.133,62 | € 198.000,00 |
| Ricavi contratto di servizio | € 200.000,00 | € 100.000,00 |
| Ricavi MedinFood | € 35.754,91 | € 25.409,84 |
| Ricavi Campionaria | € 262.306,89 | € 300.000,00 |
| Ricavi stalli | € 26.824,26 | € 18.240,00 |
| Ricavi San Giovanni | € 0,00 | € 33.000,00 |
| Ricavi San Martino | € 0,00 | € 74.000,00 |
| Ricavi Mercatino del sabato | € 0,00 | € 75.000,00 |