

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI ESTERNI DELL'ENTE

AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024

PREMESSA

Il presente documento costituisce un'integrazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 della Provincia di Modena.

Nello specifico, il documento integra e completa il punto 7 della Sezione Operativa del DUP 2022-2024, ovvero la parte riferita alla individuazione degli indirizzi strategici e di obiettivi gestionali assegnati agli organismi partecipati dalla Provincia e sui quali la Provincia stessa esercita (anche in raccordo con altri enti locali) una capacità di influenza tale da poter assegnare indirizzi strategici e obiettivi gestionali, al di fuori delle ordinarie prerogative che spettano ad un socio o ente partecipante in base alle normative vigenti e agli statuti delle società/enti partecipati.

Alla data di redazione del DUP 2022-2024, non erano ancora stati completati da parte delle società e degli enti partecipati gli iter di approvazione dei rispettivi documenti di programmazione per l'esercizio 2022.

Per l'individuazione di obiettivi generali riferibili a tutti gli organismi partecipati dall'ente, si rimanda al relativo paragrafo della Sezione Strategica del DUP 2022-2024.

AGENZIA PER LA MOBILITÀ E IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DI MODENA S.P.A.

Gli obiettivi gestionali per il 2022 sono stati illustrati e condivisi nell'Assemblea dei Soci di aMo del 20/10/2021.

Per l'anno 2022 si prevedono i seguenti **obiettivi gestionali**:

- a) Graduale attuazione a livello locale dell'Atto di Indirizzo Regionale triennale in materia di programmazione e amministrazione del trasporto pubblico regionale e della mobilità sostenibile per gli anni 2021-2023; approvato con Deliberazione Assembleare Regionale n°52 del 14 settembre 2021.
- b) Programmazione operativa e attuazione, con modifiche al vigente Contratto di Servizio, dei potenziamenti strutturali dei servizi TPL assegnati al bacino provinciale di Modena con delibera della Giunta Regionale n. 1550 del 6 ottobre 2021.
- c) Programmazione operativa, attuazione e monitoraggio dei servizi aggiuntivi per emergenza sanitaria Covid relativi all'anno scolastico 2021-2022 assegnati ai diversi bacini provinciali della Regione con delibera della Giunta Regionale n° 1431 del 15 settembre 2021.
- d) Completamento studi di fattibilità previsti dal PUMS 2030 del Comune di Modena: Piano del TPL di bacino – schemi di assetto di area vasta ed efficientamento del TPL urbano, con focus sugli scenari evolutivi della attuale linea ferroviaria Modena – Sassuolo e nuovo HUB intermodale di

Piazza Dante, ipotesi di assetto urbanistico e progetto di fattibilità tecnica ed economica. Avvio percorsi di ingegnerizzazione delle scelte conseguenti le analisi di fattibilità, in accordo con il Comune di Modena e la Regione Emilia-Romagna.

- e) Completamento del Piano generale del TPL nel bacino provinciale di Modena, revisione dei servizi urbani di Carpi e di Sassuolo (Distretto Ceramico) in attuazione dei PUMS approvati nelle due città. Avvio percorsi di ingegnerizzazione operativa delle scelte effettuate.
- f) Completamento studio di prefattibilità per il potenziamento della linea ferroviaria Modena – Carpi – Mantova. Definizione percorsi evolutivi, in accordo con l’Unione Terre d’Argine.
- g) Rinnovo della Convenzione tra le Agenzie per la Mobilità di Modena e Reggio Emilia.
- h) Avvio percorso nuova Gara per l’affidamento della gestione dei servizi di TPL nei due bacini provinciali di Modena e Reggio Emilia a partire dal nuovo oggetto della gara costituito dai nuovi servizi di TPL progettati sulla base degli indirizzi dei PUMS e dei nuovi Piani di Bacino, in corso di formazione nelle due Province.
- i) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: promozione azioni per il miglioramento delle performances del TPL nel bacino provinciale. Proposta di due/tre fasi di lancio delle manifestazioni di interesse rivolte agli Enti Soci.
- j) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: definizione accordi operativi e prima attuazione dell’implementazione delle tecnologie correlate alla digitalizzazione del trasporto pubblico locale sul servizio urbano di Carpi (Arianna). Definizione standard condivisi per l’acquisizione e gestione dati dei servizi TPL.
- k) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: apertura cantieri per la realizzazione degli interventi sulla rete filoviaria di Modena in Via Canaletto (rifacimento tratto di rete) e Via Buon Pastore (ricollocazione SSE).
- l) Prosecuzione del progetto di Mobility Management “Andiamo a scuola in autonomia” con nuovi Comuni e nuovi istituti scolastici di primo grado.
- m) Apertura all’esercizio della nuova Autostazione di Mirandola e contestuale riassetto generale dei servizi TPL relativi all’area mirandolese, in accordo con il Comune.
- n) Revisione generale dei servizi di TPL nell’area di Vignola, in adeguamento al riassetto urbanistico dell’area della stazione ferroviaria, in accordo con il Comune di Vignola.
- o) Gestione locale nel bacino di Modena delle promozioni tariffarie regionali attive: “Mi Muovo anche in città”, “Mi Muovo insieme”, “Grande” e “Salta Su”.
- p) Gestione locale nel bacino di Modena, in coerenza con il Contratto di Servizio con SETA, dell’attuazione del Piano Regionale di rinnovo delle flotte bus TPL.
- q) Aggiornamento del Piano Triennale delle Assunzioni della società.

Premessa: Per quanto riguarda l'assegnazione degli obiettivi per l'esercizio 2022, in ottemperanza ai contenuti della deliberazione della Corte dei Conti n. 65/2021/VSGO, questo Comune, ancorché detentore della maggioranza relativa del capitale sociale di aMo S.p.a., che gli assicura il controllo sulla società, ex art. 2359, comma 1, n. 2 del codice civile, ha ritenuto opportuno coordinarsi con i soci di minoranza Comune di Carpi e Provincia di Modena, per la definizione di specifici obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento della società, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del TUSP. Tutti gli obiettivi assegnati alla società sono stati condivisi nell'assemblea dei soci del 20/10/2021.

Per l'anno 2022 si prevedono alcuni obiettivi sul **complesso delle spese di funzionamento della società.**

Per quanto riguarda l'assegnazione degli obiettivi per l'esercizio 2022, in ottemperanza ai contenuti della deliberazione della Corte dei Conti Emilia-Romagna n. 65/2021/VSGO, il Comune di Modena – ancorché detentore della maggioranza relativa del capitale sociale di aMo S.p.a., che gli assicura il controllo sulla società, ex art. 2359, comma 1, n. 2 del codice civile – ha ritenuto opportuno coordinarsi con i soci di minoranza Comune di Carpi e Provincia di Modena, per la definizione di specifici obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento della società, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del TUSP. Gli obiettivi assegnati alla società sono stati condivisi nell'assemblea dei soci di aMo S.p.a. del 20/10/2021.

Obiettivo 1

Consolidamento della riduzione del Costo della Consulenza Contabile almeno del 40% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivo 2

Riduzione del Costo della Consulenza dell'Attività Gestionale almeno del 50% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivi 3

Abbattimento dei costi delle trasferte con conseguenti riduzioni dei costi di viaggi, alberghi e ristoranti almeno del 20% rispetto all'esercizio 2019.

Obiettivo 4

Mantenimento di minimi costi per spese di Rappresentanza. Nell'esercizio 2020 le spese di Rappresentanza sono di € 278,99. Per l'esercizio 2022 la società manterrà l'importo di tali costi al di sotto del dato rilevato nel 2020.

Obiettivo 5

Riduzione dei Costi dell'acquisto di Beni di Consumo diversi almeno del 30% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: efficienza

Il numero dei dipendenti al 31/12/2022 non dovrà essere superiore a quello rilevato al 31/12/2021. È fatto divieto alla società di assumere nuove unità di personale, sia a tempo determinato che a tempo indeterminato, in assenza di autorizzazione espressa rilasciata dal socio Comune di Modena.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: efficienza

Il totale della voce "costo del personale" (voce B9 del Conto Economico) al 31/12/2022 non dovrà essere superiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2021, fatti salvi gli

incrementi obbligatori derivanti dall'applicazione di norme di legge o del contratto collettivo nazionale di lavoro.

Obiettivo 8

Tipo di obiettivo: economicità

Il totale della voce "Totale costi della produzione" (voce B del Conto Economico) al 31/12/2022 dovrà essere uguale o inferiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2021. Solamente nel caso in cui si verifichi un incremento durevole della voce A del Conto Economico (Totale Valore della Produzione) sarà possibile aumentare la voce B del Conto Economico in misura proporzionale entro il limite dell'incremento del valore della produzione, anche in deroga agli obiettivi 7 e 8 e salva la necessaria autorizzazione del Comune per procedere a nuove assunzioni.

Obiettivo 9

Tipo di obiettivo: efficacia

La società non dovrà procedere alla costituzione o all'acquisto di partecipazioni di altre società (anche se ciò avvenga mediante operazioni straordinarie dirette a tal fine) che non siano necessarie al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune di Modena, che non svolgano alcuna delle attività elencate nell'art. 4, comma 2°, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e che non posseggano gli ulteriori requisiti indicati all'art. 5 dello stesso decreto legislativo, salvo che il Comune di Modena la autorizzi preventivamente in modo espresso.

Obiettivo 10

Tipo di obiettivo: economicità

La società dovrà realizzare per l'esercizio 2022 un risultato di bilancio non negativo.

Obiettivo 11

Tipo di obiettivo: sostenibilità ambientale

Conferma del principio del miglioramento continuo dei diversi indicatori ambientali (ad esempio riduzione delle emissioni in atmosfera e dell'uso dei materiali, adozione di modalità di spostamento sostenibili nei viaggi aziendali e negli spostamenti

IPOTESI DI BUDGET DI AGENZIA PER LA MOBILITA' E OBIETTIVI PRODUZIONE SERVIZI TPL PER IL 2022

Per quanto riguarda l'attività programmata per l'anno 2022 si fa riferimento all'entità dei servizi minimi di TPL pari a € **27.897.655,18** corrispondenti a **12.924.700 bus*km.**, Gli obiettivi quantitativi si possono così riassumere:

2019 12.400.317 vett*km.
2020 12.400.317 vett*km.
2021 12.576.317 vett*km.
2022 12.924.700 vett*km.

	Valore della Produzione	Utile
2019	29.130.622	4.249
2020	32.936.774	1.314.846
2021 previsione	34.700.000	0
2022 previsione	35.000.000	0

**IPOTESI PREVISIONALE DI BUDGET DI AGENZIA PER LA MOBILITA' E OBIETTIVI
PRODUZIONE SERVIZI TPL PER IL TRIENNIO 2022 - 2024**

	Produzione di servizi	Valore della Produzione
2022	12.924.700	35.000.000
2023	12.924.700	35.000.000
2024	12.924.700	35.000.000

SOCIETÀ EMILIANA TRASPORTI AUTOFILOVIARI (IN BREVE SETA S.P.A.)

CONFRONTO FRA CONSUNTIVI 2018 – 2020 E PREVISIONE 2021– 2022

Viene di seguito fornito il quadro economico degli ultimi esercizi chiusi, con le previsioni contenute nel Piano Industriale approvato per il biennio 2021 – 2022.

La grave pandemia in corso sin dal mese di febbraio 2020 ha portato:

- una sostanziale riorganizzazione di tutte le attività aziendali, dallo svolgimento del servizio alla vendita al pubblico, dalla verifica dei titoli di viaggio alla pulizia dei mezzi, ecc;
- una revisione del quadro normativo in cui si opera, con numerosi atti ancora in corso di approvazione da parte del Governo e della Regione Emilia Romagna;

pertanto, in una situazione così incerta, non è possibile formulare previsione aggiornata per l'esercizio in corso e per quelli seguenti.

Voce	BILANCIO 2018	%	BILANCIO 2019	%	BILANCIO 2020	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 109.025.059	100,0%	€ 108.629.647	100,0%	€ 101.154.714	100,0%
Ricavi servizi di trasporto	€ 30.889.247	28,3%	€ 31.811.892	29,3%	€ 19.847.460	19,6%
Ricavi contratti di servizio	€ 60.479.050	55,5%	€ 60.465.392	55,7%	€ 63.213.632	62,5%
Contributi	€ 13.612.171	12,5%	€ 13.270.365	12,2%	€ 15.322.605	15,1%
Altri Ricavi	€ 4.044.590	3,7%	€ 3.081.998	2,8%	€ 2.771.016	2,7%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 50.323.590	-46,2%	-€ 49.992.000	-46,0%	-€ 47.112.681	-46,6%
Consumi di materie prime	-€ 15.541.422	-14,3%	-€ 15.060.014	-13,9%	-€ 12.161.676	-12,0%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 34.782.168	-31,9%	-€ 34.931.986	-32,2%	-€ 34.951.005	-34,6%
VALORE AGGIUNTO	€ 58.701.469	53,8%	€ 58.637.648	54,0%	€ 54.042.033	53,4%
Costo del Personale	-€ 45.886.568	-42,1%	-€ 46.044.457	-42,4%	-€ 42.690.933	-42,2%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 12.814.900	11,8%	€ 12.593.191	11,6%	€ 11.351.100	11,2%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 9.822.785	-9,0%	-€ 10.188.683	-9,4%	-€ 9.188.073	-9,1%
Accantonamenti	-€ 2.067.869	-1,9%	-€ 1.566.331	-1,4%	-€ 2.087.022	-2,1%
REDDITO OPERATIVO	€ 924.246	0,8%	€ 838.177	0,8%	€ 76.004	0,1%
Saldo gestione finanziaria	-€ 70.440	-0,1%	-€ 49.161	0,0%	-€ 11.959	0,0%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 853.806	0,8%	€ 789.016	0,7%	€ 64.046	0,1%
Imposte	€ 166.334	0,2%	-€ 125.031	-0,1%	-€ 48.797	0,0%
REDDITO NETTO	€ 1.020.141	0,9%	€ 663.985	0,6%	€ 15.249	0,0%

Voce	PIANO INDUSTRIALE 2021		PIANO INDUSTRIALE 2022	
	€	%	€	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 109.142.000	100,1%	€ 107.917.000	99,3%
Ricavi servizi di trasporto	€ 22.965.000	21,1%	€ 29.396.000	27,1%
Ricavi contratti di servizio	€ 72.789.000	66,8%	€ 69.071.000	63,6%
Contributi	€ 3.317.000	3,0%	€ 4.429.000	4,1%
Altri Ricavi	€ 10.071.000	9,2%	€ 5.021.000	4,6%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 50.679.000	-46,5%	-€ 46.976.000	-43,2%
Consumi di materie prime	-€ 14.831.000	-13,6%	-€ 14.215.000	-13,1%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 35.848.000	-32,9%	-€ 32.761.000	-30,2%
VALORE AGGIUNTO	€ 58.463.000	53,6%	€ 60.941.000	56,1%
Costo del Personale	-€ 48.428.000	-44,4%	-€ 49.547.000	-45,6%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 10.035.000	9,2%	€ 11.394.000	10,5%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 9.549.000	-8,8%	-€ 10.253.000	-9,4%
Accantonamenti	€ -	0,0%	€ -	0,0%
REDDITO OPERATIVO	€ 486.000	0,4%	€ 1.141.000	1,1%
Saldo gestione finanziaria	-€ 133.000	-0,1%	-€ 903.000	-0,8%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 353.000	0,3%	€ 238.000	0,2%
Imposte	-€ 36.000	0,0%	-€ 56.000	-0,1%
REDDITO NETTO	€ 317.000	0,3%	€ 182.000	0,2%

PREVISIONE A CHIUDERE PER L'ESERCIZIO 2021 E PREVISIONI 2022

Va ricordato che SETA sta svolgendo i servizi di trasporto pubblico locale nei tre bacini di Modena, Reggio Emilia e Piacenza in regime di proroga: i contratti di servizio sono infatti scaduti alla fine del 2014 e sono stati prorogati in conseguenza alla grave pandemia che sta coinvolgendo il mondo intero sin dalla fine del mese di febbraio 2020:

- fino alla fine del 2021 per il bacino di Piacenza;
- fino alla fine del 2022 per quelli di Modena e Reggio Emilia.

In generale occorre rilevare che nuovamente la Società sarà costretta ad operare in regime di proroga nel quale ogni attività di programmazione degli investimenti è oltremodo difficile. Il regime di proroga determina altresì limitazioni nell'accesso al credito di medio e lungo termine per il finanziamento degli investimenti. L'Atto di Indirizzo regionale che definisce il quadro delle risorse disponibili di parte corrente copre il triennio 2021-2023. Pertanto è stato stilato l'aggiornamento del Piano Industriale per il periodo 2019 – 2022, funzionale anche a verificare la sostenibilità del piano di investimenti per il finanziamento dello stesso.

INVESTIMENTI E FINANZIAMENTI

Gli investimenti lordi previsti saranno realizzati soltanto qualora la contribuzione prevista sia confermata dalle leggi di bilancio in corso di approvazione.

Nel dettaglio, gli investimenti previsti dal Piano Industriale per l'anno 2021 sono complessivamente pari ad euro 27.152.000, di cui euro 20.222.000 per l'acquisto di bus ed euro 1.957.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 4.973.000, che comprendono la realizzazione di impianti di distribuzione del metano ai mezzi. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 14.356.000, di cui euro 10.539.000 per rinnovo del parco rotabile, euro 562.000 per sistemi tecnologici ed euro 3.255.000 per gli impianti.

Gli investimenti previsti dal Piano Industriale per l'anno 2022 sono complessivamente pari ad euro 30.500.000, di cui euro 25.538.000 per l'acquisto di bus ed euro 4.302.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 661.000. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 19.975.000, di cui euro 18.340.000 per rinnovo del parco rotabile ed euro 1.635.000 per sistemi tecnologici.

INDICATORI

Per quanto riguarda l'individuazione di Indicatori per il monitoraggio, si propongono quelli di cui ai successivi punti 5,6,12,13,16 e 17. Si riportano i valori degli anni 2018 – 2020. Anche per questi dati non è infatti possibile stilare delle previsioni adeguate alla reale situazione in cui si opera dall'inizio della pandemia.

	Indicatore	SETA 2018	SETA 2019	SETA 2020
1	Ricavi da passeggeri incluse integrazioni tariffarie	€ 28.861	€ 29.602	€ 18.119
2	Introiti da Sanzioni ai viaggiatori	€ 1.327	€ 1.578	€ 1.470
3	Ricavi da traffico	€ 30.188	€ 31.180	€ 19.589
4	Corrispettivi contrattuali e contributi EE.LL	€ 60.390	€ 60.398	€ 63.167
5	Ricavi del Traffico/Corrispettivi CdS e contributi EE.LL	50,0%	51,6%	31,01%
6	Corrispettivi CdS e contributi EE.LL/Ricavi del Traffico	€ 2,00	€ 1,94	€ 3,22
7	Numero di viaggiatori RER	62.635.574	69.577.991	46.847.466
8	Numero di sanzioni elevate	71.966	72.973	51.904
9	Numero corse controllate	107.077	106.226	85.365
10	Numero di corse eseguite	1.939.740	1.959.204	1.733.768
11	Numero viaggiatori controllati	1.361.974	1.337.092	630.675
12	Indice di evasione (sanzioni elevate/viaggiatori controllati)	5,3%	5,5%	8,23%
13	Indice di copertura controlli (Corse controllate/Corse eseguite)	5,5%	5,4%	4,92%
14	Chilometri eseguiti	29.338.373	29.596.713	27.369.237
15	Chilometri programmati	29.485.736	29.643.442	30.475.397
16	Indice di copertura del servizio (Km eseguiti/Km programmati)	99,5%	99,8%	89,81%
17	Rapporto ex DPCM 13/03/2013 (Ricavi del traffico/Ricavi del traffico + Corrispettivi-Costi Infrastruttura)	34,15%	34,89%	23,73%

OBIETTIVI PER L'ANNO 2022

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficacia

L'introduzione di piattaforme on line per la fruizione dei corsi in modalità webinar, ha ampliato la possibilità di accesso a più utenti in modalità remota, consentendo in aggiunta il contenimento dei costi di trasferta.

Nel 2021 si presume di raggiungere i 3.000 partecipanti totali ai corsi dell'Osservatorio Provinciale degli Appalti Pubblici. L'obiettivo prefissato per il 2022 è la stabilizzazione del numero delle presenze prendendo come parametro di riferimento l'anno 2021.

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: efficacia

Acquisizione di almeno 5 nuovi Soci in ambito regionale e nazionale.

Il numero di aderenti ad AESS è in continua crescita, in linea con la natura dell'associazione, che prevede di fornire servizi agli enti pubblici soci; l'ambito geografico è esteso per la necessità frequente di avere partnership multi-territoriali al fine di rispondere alle esigenze dei progetti finanziati europei e nazionali.

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: efficacia

Contenimento di oneri per il personale parametrato all'aumento del numero dei Soci.

In riferimento all'obiettivo 2, considerando l'impegno che ogni Ente associato richiede in termini di partecipazione e conseguente assistenza da parte di AESS, in particolare per il PNRR, si conterrà l'aumento del costo del personale nella misura del 10% rispetto all'anno 2021 per ogni blocco di 5 nuovi Soci.

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: efficacia

Nell'ambito della progettazione europea, la quota dei progetti europei dovrà mantenersi al di sotto del 35% sul totale dei ricavi, al fine di non gravare in maniera eccessiva sulla parte finanziaria per via delle anticipazioni delle spese di progetto.

Obiettivo 5

Tipo di obiettivo: efficacia

Portare a compimento il processo di fusione per incorporazione di ATES Parma entro il 31/12/2022.

Il percorso è partito nel giugno 2020 dall'Assemblea dei Soci di AESS con la nomina a membro del CdA dell'Assessore alle Politiche di sostenibilità ambientale del Comune di Parma, l'Ente ha successivamente deliberato l'adesione all'Agenzia.

Il 30 marzo 2021 il CdA ha approvato l'indirizzo per il percorso di fusione per incorporazione dell'Agenzia per l'Energia di Parma – ATES, avente caratteristiche simili ad AESS ma più ridotta, nell'ottica di creare un'unica struttura.

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: economicità

Risultato di bilancio non in perdita.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: efficacia

L'Associazione non dovrà procedere alla costituzione o all'acquisto di partecipazioni di altre società che non svolgano alcuna delle attività elencate nell'art. 4, comma 2°, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e che non posseggano gli ulteriori requisiti indicati all'art. 5 dello stesso decreto legislativo.

8. CONTO ECONOMICO

Ricavi	Consuntivo 2020	Previsionale 2021 (Del. Ass. Soci 22/12/2020)	Pre-Consuntivo 2021 (30/06/2021)	Pre-Consuntivo 2021	Previsionale 2022	Budget 2023	Budget 2024
PROGETTI EUROPEI	487.640	430.000	307.332	259.621	750.000	740.000	720.000
COMMESSE ITALIA	1.191.286	1.170.000	2.153.948	1.786.238	1.250.000	1.450.000	1.750.000
QUOTE ASSOCIATIVE	84.588	87.708	95.028	96.028	98.628	101.228	103.828
ALTRI RICAVI E PROVENTI	88.511	160.000	38.500	52.023	50.000	60.000	55.000
PROVENTI FINANZIARI	29	400	-	-	300	300	300
TOTALE RICAVI	1.852.054	1.848.108	2.594.807	2.193.910	2.148.928	2.351.528	2.629.128

Costi	Consuntivo 2020	Previsionale 2021 (Del. Ass. Soci 22/12/20)	Pre-Consuntivo 2021 (30/06/2021)	Pre-Consuntivo 2021	Previsionale 2022	Budget 2023	Budget 2024
ACQUISTI DI BENI	7.095	12.000	12.000	13.069	10.000	10.000	10.000
UTENZE	8.303	8.400	9.303	9.628	9.000	9.000	9.000
COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI (trasporto)	528	300	410	464	500	500	500
COSTI PER INTERMEDIAZIONE VENDITE	4.117	3.000	800	784	2.000	1.500	1.000
MANUTENZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E FABBRICATO (incluse gestione e manutenzione nell'ambito dei Contratti EPC Comune di Fanano e Prov. Mo)	37.856	43.000	68.000	30.587	45.000	45.000	45.000
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	17.807	20.000	19.000	17.598	19.000	19.000	19.000
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	6.734	12.000	11.187	14.985	5.000	5.000	5.000
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO (Consulenze esterne)	659.168	650.000	1.290.000	940.242	840.000	975.000	1.130.000
COSTI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (cococo)	896.105	926.539	923.534	909.592	990.691	1.089.760	1.198.736
COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (cococo)	28.070	28.230	34.526	24.364	40.000	50.000	60.000
SPESE COMMERCIALI (inclusi trasferimenti proventi TEE)	50.388	65.000	92.600	102.789	40.000	40.000	40.000
SPESE AMMINISTRATIVE, GENERALI E RAPPRESENTANZA	26.591	24.596	42.575	45.579	74.000	35.000	38.000
ONERI TRIBUTARI	1.613	-	6.783	7.182	2.000	2.000	2.000
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO (spese, perdite e sopravv. passive, contributi associativi, abbonamenti, libri, erogazioni liberali e oneri diversi di gestione)	60.896	22.600	32.000	27.167	13.000	14.000	15.000
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	11.390	4.919	18.688	2.945	20.000	20.000	20.000
AMMORTAMENTI IMM. IMMATERIALI	4.116	5.000	4.416	4.416	5.000	5.000	5.000
AMMORTAMENTI IMM. MATERIALI	10.155	11.000	13.155	12.155	11.000	11.000	11.000
SVALUTAZIONE CREDITI	4.254	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	11.117	8.000	6.016	11.538	12.500	11.500	11.500
TOTALE COSTI	1.846.301	1.844.584	2.584.992	2.175.084	2.138.691	2.343.260	2.620.736
RISULTATO D'ESERCIZIO	5.752	3.524	9.815	18.826	10.237	8.268	8.392

MODENAFIERE S.R.L.

L'attività di organizzazione di eventi fieristici in Italia ha potuto ufficialmente riprendere a partire dal 15 giugno 2021 ma è realistico ipotizzare che per tutto il 2022 le fiere che si svolgeranno non potranno ritornare ai livelli di dimensioni e redditività che avevano prima della pandemia di Covid per più ragioni:

- in primo luogo, a causa delle limitazioni agli spostamenti che ancora permangono, soprattutto per gli operatori internazionali;
- a queste si devono aggiungere le problematiche poste dalle limitazioni introdotte con i protocolli di sicurezza Aefi che prevedono restrizioni al numero complessivo di persone che possono essere presenti in ogni quartiere durante i giorni di apertura;
- in ultimo ma certamente non meno importante è da considerare il fatto che il mercato fieristico ha visto in questi mesi la chiusura di numerosi organizzatori che non hanno potuto resistere alla prolungata chiusura ed inoltre che la digitalizzazione di numerosi eventi avvenuta durante il lockdown avrà riflessi in termini di minori dimensioni e di minore visitazione sugli eventi fisici ancora per il prossimo futuro.

Alla luce di quanto sopra il calendario fieristico 2022 di Modenafiere attualmente prevede le seguenti manifestazioni:

- Modenantiquaria (XXXIII Mostra mercato d'alto Antiquariato) – Petra (Antico, decorazione e design per parchi, giardini e ristrutturazioni). A questi due eventi si affiancherà, nelle stesse date, la prima edizione di “Sculptura” – sezione dedicata alla presentazione dei capolavori scultorei – 5/13 FEBBRAIO.
- Fiera di Modena – 81° mostra campionaria – 22/25 APRILE
- Moda Makers edizione primavera/estate – 10/12 MAGGIO
- All for Tiles 11/12 MAGGIO
- Play – Festival del Gioco 20/22 MAGGIO
- Modena Nerd – 10/11 SETTEMBRE
- Modena Motor Gallery 24/25 SETTEMBRE
- B.T. Expo 4/5 OTTOBRE
- Italian Wedding Show 15/16 OTTOBRE
- Skypass 29 OTTOBRE/1 NOVEMBRE
- Moda Makers edizione autunno inverno 8/10 NOVEMBRE
- 7.8.Novecento – 2/4 DICEMBRE

Modenafiere inoltre continua a collaborare con Bolognafiere per l'organizzazione di Nerd Show a Bologna.

Il calendario ipotizzato tiene conto solo degli eventi per i quali, alla data odierna, vi sono più che ragionevoli certezze di svolgimento. È utile sottolineare che rispetto al passato non vi sono più elencati eventi importanti come ExpoElettronica, Gater, Mostra Canina i cui organizzatori non sono riusciti a riprendere le attività dopo il Covid. Mancano anche gli eventi Unimore Orienta e More Jobs entrambi organizzati in collaborazione con l'Università di Modena e Reggio che al momento attuale ha ancora ritenuto che sia meglio proseguire con edizioni digitali.

In generale, per le ragioni descritte in premessa, per Modenafiere così come per tutto il mercato fieristico italiano ed internazionale, il 2022 continuerà ad essere un anno nel quale gli eventi non potranno certamente raggiungere una dimensione uguale a quella che avevano prima della pandemia con inevitabili ripercussioni dal punto di vista economico. In questo quadro gli obiettivi che ci si pone sono fondamentalmente tre:

- in primo luogo, il mantenimento di tutte le manifestazioni inserite in calendario;

- in secondo luogo, il consolidamento dei nuovi eventi lanciati nel 2021 – B.T. Expo e Moda Makers entrambe manifestazioni che rientrano a pieno titolo nella strategia di Modenafiery di proporsi come organizzatore di manifestazioni legate a specificità del territorio, percorso lungo il quale si lavorerà per la realizzazione anche di ulteriori eventi che si ipotizza di riuscire ad annunciare nel corso del 2022;
- in terzo luogo, il miglioramento nella gestione dei fornitori tecnici anche attraverso l'utilizzo di società del gruppo di Bolognafiery spa per la valutazione e la gestione dei contratti con gli stessi che in molti casi dovranno essere rinnovati nei prossimi mesi.

BUDGET 2022

Il budget 2022 è stato stilato con criteri di prudenza tenendo conto delle manifestazioni elencate nel calendario e di un quadro previsionale assai incerto che potrebbe portare alla cancellazione improvvisa di eventi già calendarizzati o comunque alla loro significativa riduzione nel caso le restrizioni legate alla pandemia lo imponessero.

	Budget 2022
Valore della produzione	5.558.832
Costi per materie prime	152.472
Costi per servizi	3.999.172
Costi per godimento beni di terzi	345.352
Oneri diversi di gestione	70.300
Totale costi beni e servizi	4.567.296
Valore aggiunto	991.536
Costi del personale	558.742
Margine Operativo Lordo EBITDA	432.794
Ammortamenti e svalutazioni	322.642
Risultato operativo EBIT	110.152
Proventi e oneri finanziari	-27.388
Rettifiche di valore delle attività finanziarie	0
Risultato prima delle Imposte	82.764
Imposte dell'esercizio	9.371
Risultato di esercizio	73.393

OBIETTIVI PER L'ANNO 2022

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficienza

Completare la riorganizzazione dei processi di gestione dei fornitori sia per il Quartiere che per le manifestazioni individuando partner esterni che possano consentire il rinnovo dei contratti a

condizioni più vantaggiose e di migliorare la gestione degli stessi per le forniture necessarie agli espositori durante le manifestazioni. L'obiettivo è di arrivare alla formalizzazione dei rapporti con questi nuovi partner entro la fine del 2022, ottenendo un miglioramento del servizio ed un risparmio del 8.5% del costo.

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: economicità

Realizzazione di un risultato di esercizio non negativo.

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: efficacia

Interventi mirati mantenere la numerosità degli eventi inseriti in calendario di Modenafiere in un quadro di difficoltà generale del mercato fieristico. L'obiettivo è di riuscire a confermare i 12 eventi attualmente previsti.

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: qualità

Per quanto riguarda la qualità riteniamo che sarà importante continuare nello studio di nuovi possibili eventi da inserire in calendario a partire dal 2023. L'obiettivo è di riuscire ad annunciare entro il 2022 il lancio di almeno una nuova manifestazione direttamente organizzata da Modenafiere.