

Previsionale di gestione 2021	Parco Barattini	Parco San Silvestro	Museo Cittadella	Villa Lanzi	Parco Sterpaia	Parco Montioni	Museo della Bambola	Rocca Aldobrandesca
Presenze Parchi	67.430	37.185	23.405	3.656	0	0	1.707	1.478
Presenze Parcheggi	0	0	0	0	0	0	0	0
Servizi	6.856	0	6.856	0	0	0	0	0
Servizi formativi/culturali	0	0	0	0	0	0	0	0
Ricavi di gestione	1.341.975,96	538.345,76	367.354,22	23.165,14	0,00	400.539,19	6.385,65	6.186,01
Bigliettazione	688.410,15	409.270,18	257.390,72	15.673,48	0,00	0,00	2.906,67	3.169,10
Parcheggi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Editoria e gadgets	137.031,80	75.566,76	47.563,43	7.429,06	0,00	0,00	3.468,96	3.003,59
Concessioni beni immobili	299.499,75	15.454,44	100,00	0,00	283.945,31	0,00	0,00	0,00
Affitti di aziende e locazioni	142.716,69	33.099,00	34.617,69	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
Sponsorizzazioni	4.000,00	1.655,38	1.064,81	62,60	1.193,88	0,00	10,02	13,32
Servizi formativi/culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività di agenzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi	8.432,56	0,00	8.432,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e rimborsi	51.885,00	3.300,00	18.185,00	0,00	30.400,00	0,00	0,00	0,00
Costi generali di produzione	877.916,68	270.716,64	273.226,94	107.089,75	7.137,52	1.349,32	11.712,06	11.142,05
Utenze e servizi	113.092,00	38.831,82	39.690,77	19.070,47	4.512,00	0,00	254,67	45,04
Spese commerciali	67.729,55	37.349,74	23.508,77	3.671,90	0,00	0,00	1.714,57	1.484,56
Spese generali di produzione	646.453,14	173.577,18	196.546,32	83.554,90	2.625,52	1.349,32	9.616,00	9.443,83
Attività d'agenzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marketing	50.642,00	20.957,90	13.481,08	792,48	15.115,10	0,00	126,82	168,62
Costo del personale	1.290.806,54	535.009,87	421.328,65	78.311,66	0,00	230.648,06	12.217,59	13.290,71
Retribuzioni dipendenti	1.199.280,56	497.325,03	396.052,92	76.943,40	0,00	203.961,10	11.998,63	12.999,58
Convenzioni e collaborazioni	70.584,88	29.211,15	18.789,94	1.104,57	0,00	21.067,45	176,76	235,02
Altre spese del personale	10.941,00	4.335,25	3.823,76	107,21	0,00	2.634,82	17,16	22,81
Sviluppo risorse umane	10.000,00	4.138,44	2.662,03	156,49	0,00	2.984,70	25,04	33,30
Totale costi gestione caratteristica	2.168.723,22	805.726,51	694.555,59	185.401,41	7.137,52	426.190,47	23.929,64	24.432,76
Risultato gestione caratteristica	-826.747,26	-267.380,75	-327.201,38	-162.236,28	-7.137,52	-1.349,32	-17.544,00	-18.246,75
Margine operativo	-17.892,94	-6.507,58	-6.334,80	-2.160,48	-74,59	-2.258,24	-266,64	-276,51

Parchi Val di Corria Spa

Conto economico previsionale

2021

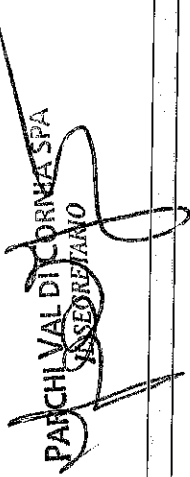
	Previsionale di gestione 2021	Parco Baratti	Parco San Silvestro	Museo Cittadella	Villa Lanzi	Parco Stenpala	Parco Montioni	Museo della Barchiola	Rocca Aldobrandesca
Ammortamenti beni e manutenzioni anno 2021	-17.972,72	-7.437,91	-4.784,40	-281,25	0,00	-5.364,31	0,00	-45,01	-59,84
Ammortamento beni e manutenzioni anni pregressi	-76.240,67	-31.551,76	-20.295,53	-1.193,07	0,00	-22.755,53	0,00	-190,92	-253,85
Oneri finanziari	-2.000,00	-827,69	-532,41	-31,30	0,00	-596,94	0,00	-5,01	-6,66
Accantonamento tonno Tiscari o svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	-940.853,59	-313.705,68	-359.148,52	-165.902,37	-7.212,11	-56.626,30	-1.363,42	-18.051,57	-18.843,62
Imposte di esercizio	-26.376,00	-10.915,56	-7.021,38	-412,75	0,00	-7.872,44	0,00	-66,05	-87,82
RISULTATO NETTO DI ESERCIZIO SENZA CONTRIBUTO DEL CONTRATTO DI SERVIZIO	-967.229,59	-324.621,24	-366.169,90	-166.315,12	-7.212,11	-64.498,74	-1.363,42	-18.117,62	-18.931,44
Contributo per gestione parchi e musei in concessione	834.000,00								
RISULTATO NETTO DI ESERCIZIO	-133.229,59								
Percentuale di copertura (sul risultato operativo)	61,88%	66,81%	52,89%	12,49%	0,00%	93,98%	0,00%	26,69%	25,32%

PARCHI VAL DI CORNIA SPA
IL SEGRETARIO

PARCHI VAL DI CORNIA SPA
IL PRESIDENTE

Conto economico previsionale 2021

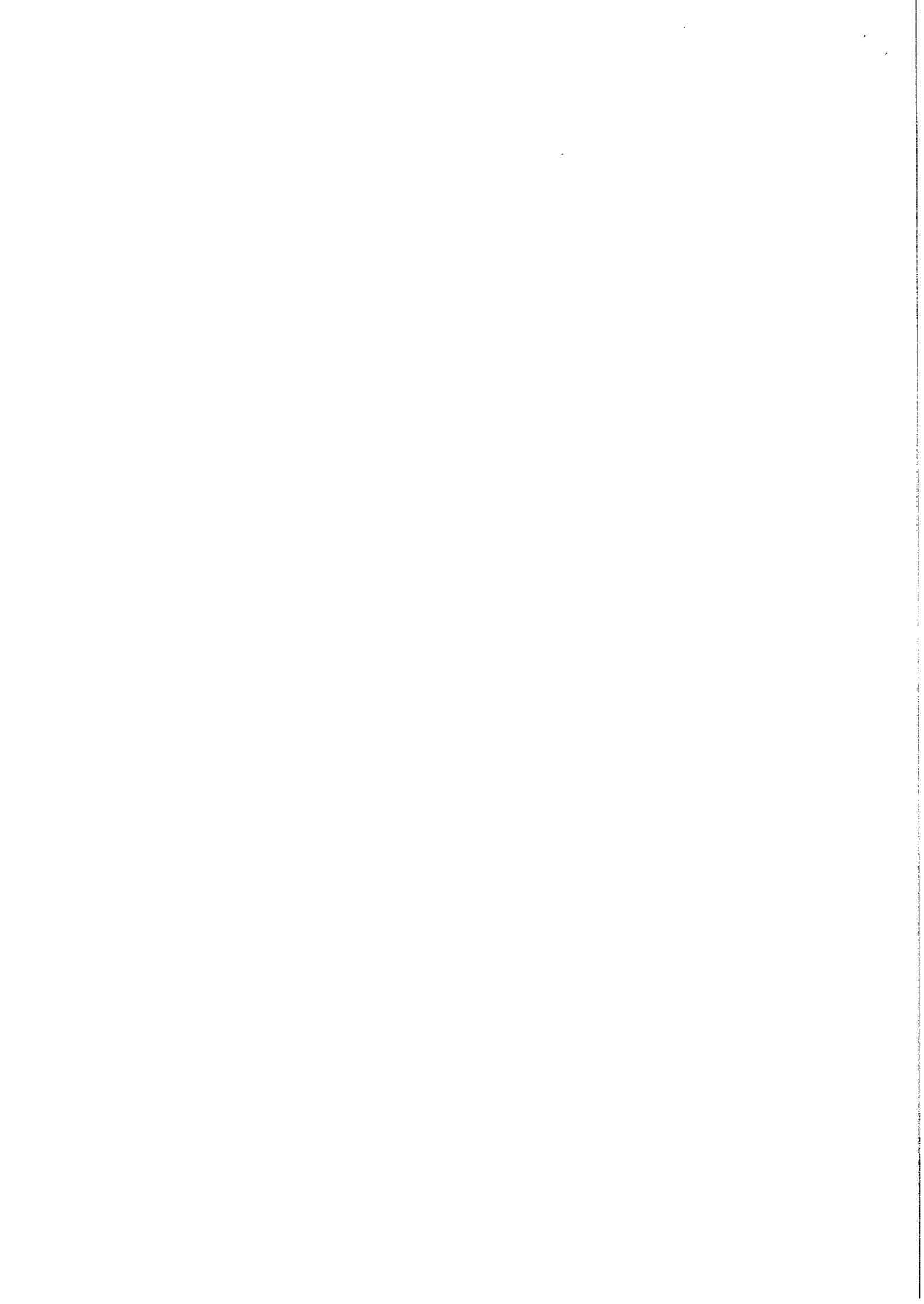
	Comune di Piombino		Comune di Campiglia M.ma		Comune di Suvereto		Comune di San Vincenzo		Comune di Sassetta	
	Parco Baratti	Museo Cittadella	Parco Sterpaia	Parco San Silvestro	Villa Lanzi	Museo della Bambola	Rocca Aldobrandesca	Parco Montboni		
Presenze Parchi	67.430	37.185	3.656	23.405	0	1.707	1.478	0	0	0
Presenze Parcheggi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servizi	6.856	0	0	6.856	0	0	0	0	0	0
Servizi formativi/culturali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ricavi di gestione	1.341.975,96	538.345,76	23.165,14	400.539,19	367.354,22	0,00	6.385,65	6.186,01	0,00	0,00
Bigliettazione	688.410,15	409.270,18	15.673,48	0,00	257.390,72	0,00	2.906,67	3.169,10	0,00	0,00
Parcheggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Editoria e gadgets	137.031,80	75.566,76	7.429,06	0,00	47.563,43	0,00	3.468,96	3.003,59	0,00	0,00
Concessioni beni immobili	299.499,75	15.454,44	0,00	283.945,31	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Affitti di aziende e locazioni	142.716,69	33.099,00	0,00	75.000,00	34.617,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sponsorizzazioni	4.000,00	1.655,38	62,60	1.193,88	1.064,81	0,00	10,02	13,32	0,00	0,00
Servizi formativi/culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attività di agenzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi	8.432,56	0,00	0,00	0,00	8.432,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e rimborsi	51.885,00	3.300,00	0,00	30.400,00	18.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi generali di produzione	877.916,68	270.716,64	107.089,75	195.542,41	273.226,94	7.137,52	11.712,06	1.249,32	0,00	0,00
Utenze e servizi	113.092,00	39.831,82	19.070,47	10.687,22	39.690,77	4.512,90	254,67	45,04	0,00	0,00
Spese commerciali	67.729,55	37.349,74	3.671,90	0,00	23.508,77	0,00	1.714,57	1.484,56	0,00	0,00
Spese generali di produzione	646.453,14	173.577,18	83.554,90	160.740,08	196.546,32	2.625,52	9.616,00	9.443,83	1.349,32	0,00
Attività d'agenzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marketing	50.642,00	20.957,90	792,48	15.115,10	13.481,08	0,00	126,82	168,62	0,00	0,00
Costo del personale	1.290.806,54	535.009,87	78.311,66	230.648,06	421.328,65	0,00	12.217,59	13.290,71	0,00	0,00
Retribuzioni dipendenti	1.199.280,66	497.325,03	76.943,40	203.961,10	396.052,92	0,00	11.998,63	12.999,58	0,00	0,00
Convenzioni e collaborazioni	70.584,88	29.211,15	1.104,57	21.067,45	18.789,94	0,00	176,76	235,02	0,00	0,00
Altre spese del personale	10.941,00	4.335,75	107,21	2.634,82	3.823,76	0,00	17,16	22,81	0,00	0,00
Sviluppo risorse umane	10.000,00	4.138,44	156,49	2.984,70	2.662,03	0,00	25,04	33,30	0,00	0,00
Totale costi gestione caratteristica	2.168.723,22	805.726,51	185.401,41	426.190,47	694.555,59	7.137,52	23.929,64	24.432,76	1.349,32	0,00
Risultato gestione caratteristica	-826.747,26	-267.380,75	-162.236,28	-25.651,28	-321.201,38	-7.137,52	-17.544,00	-18.246,75	-1.349,32	0,00



Stato patrimoniale

2021

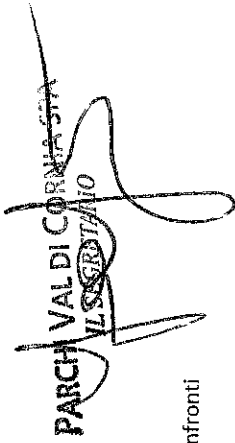
	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre
Cassa	1.935,32	1.935,32	1.935,32	1.935,32	1.935,32	1.710,32	1.710,32	1.710,32	1.039,00	1.039,00	1.039,00	1.039,00
Banche	1.006.023,77	955.359,28	835.935,34	829.885,93	1.092.577,79	1.117.583,44	1.007.802,67	1.064.097,38	927.527,82	1.285.521,42	1.144.033,61	1.011.530,54
Crediti												
- clienti	337.117,75	370.482,65	275.645,09	344.094,75	348.642,01	417.512,49	231.928,76	317.858,16	327.517,95	421.018,56	211.019,29	327.517,95
- Comuni per contratto di servizio	347.794,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95	290.294,95
- Comuni per recupero finanziamenti	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46	387.250,46
Rimanenze	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49	78.107,49
Totale attivo a breve	2.156.354,42	2.083.430,14	1.869.166,65	1.931.568,90	2.198.808,01	2.592.259,16	1.997.094,65	2.139.318,55	2.011.737,67	2.463.231,89	2.111.744,81	2.095.740,39
Terreni e fabbricati	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06	17.234,06
Immobili, impianti e macchinari	718.706,27	719.527,86	747.969,12	758.966,12	802.253,47	804.253,47	839.843,47	839.843,47	839.843,47	846.383,47	846.733,47	865.033,47
- F. amm.to	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14	597.049,14
Totale imp. e macch. nette	121.657,13	122.478,72	150.919,98	161.916,98	205.204,33	207.204,33	242.794,33	242.794,33	242.794,33	249.334,33	249.684,33	235.064,33
Attrezz. re ind.li e comm.li	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07	484.268,07
- F. amm.to	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84	422.439,84
Totale Attrezz. re ind.li e comm.li nette	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23	61.828,23
Software e spese pluriennali	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11	330.668,11
- F. amm.to	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32	289.361,32
Totale software e brevetti netti	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79	41.306,79
Autovetture ed autocarri	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27	305.424,27
- F. amm.to	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36	224.313,36
Totale autovetture ed autocarri	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91	81.110,91
Beni in concessione	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64	641.900,64
- F. amm.to	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50	144.418,50
Totale beni in concessione	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14	497.482,14
Totale immobilizzazioni nette	820.619,26	821.440,65	849.892,11	860.879,11	904.166,46	906.166,46	941.756,46	941.756,46	941.756,46	948.296,46	948.646,46	987.165,29
Totale attivo	2.976.973,68	2.904.870,99	2.719.048,76	2.792.448,01	3.103.074,48	3.198.425,62	2.938.851,72	3.081.075,02	2.963.494,14	3.471.528,35	3.060.391,27	3.082.905,68
Debiti commerciali	78.255,27	24.958,34	36.595,68	29.342,98	3.227,31	23.249,60	32.059,34	24.115,55	5.750,77	5.750,77	7.832,27	19.077,84
Totale passivo a breve	78.255,27	24.958,34	36.595,68	29.342,98	3.227,31	23.249,60	32.059,34	24.115,55	5.750,77	5.750,77	7.832,27	19.077,84
Debiti medio termine (Mutui/finanziamenti)												
TFR												
TFR ereditato	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08
Totale passivo a ML termine	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08	787.158,08
Capitale sociale	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05	1.480.444,05
Fondi di Riserva	56.692,32	56.692,32	56.692,32	56.692,32	56.692,32	57.896,53	57.896,53	57.896,53	57.896,53	57.896,53	57.896,53	57.896,53
Fondo svalutazioni crediti	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06	239.416,06
Totale patrimonio netto	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43	1.776.552,43
Ratei e riscconti passivi	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60	254.810,60
Totale passivo	2.896.776,38	2.843.479,45	2.855.116,79	2.847.864,09	2.821.748,42	2.842.974,92	2.857.784,66	2.843.840,87	2.825.476,09	2.825.476,09	2.827.567,59	2.883.803,16



Conto economico previsionale 2021 - confronti

	2021	2020	2019	delta
	2021 su 2020	2020 su 2019	2021 su 2019	
Presenze Parchi	67.430	47.753	85.636	-18.206
Presenze Parcheggi	0	0	0	0
Servizi	6.856	0	0	6.856
Servizi formativi/culturali	0	5	0	0
Ricavi di gestione	1.341.975,96	1.008.211,50	1.613.062,52	-271.086,56
Bigliettazione	688.410,15	481.076,24	788.220,24	-99.810,09
Parcheggi	10.000,00	10.940,16	12.607,70	-2.607,70
Editoria e gadgets	137.031,80	64.182,84	158.781,63	-21.749,83
Concessioni beni immobili	299.499,75	301.557,98	231.974,00	67.525,75
Affitti di aziende e locazioni	142.716,69	121.266,60	305.406,95	-162.690,26
Sponsorizzazioni	4.000,00	215,85	3.540,96	459,04
Servizi formativi/culturali	0,00	0,00	1.023,28	-1.023,28
Attività di agenzia	0,00	0,00	1.066,40	-1.066,40
Servizi	8.432,56	12.247,87	8.176,89	255,67
Altri ricavi e rimborsi	51.885,00	16.723,96	102.264,47	-50.379,47
Costi generali di produzione	877.916,68	657.521,11	747.312,43	130.604,25
UtENZE e servizi	113.092,00	96.437,01	129.093,91	-16.001,91
Spese commerciali	67.729,55	32.950,40	83.956,06	-16.226,51
Spese generali di produzione	646.453,14	493.190,10	473.921,41	172.531,73
Attività d'agenzia	0,00	0,00	1.143,22	-1.143,22
Marketing	50.642,00	34.943,59	59.197,83	-8.555,83
Costo del personale	1.290.806,54	1.291.162,91	1.538.684,15	-247.877,61
Retribuzioni dipendenti	1.199.280,66	1.202.593,90	1.467.997,03	-268.716,37
Convenzioni e collaborazioni	70.584,88	73.645,47	42.279,64	28.305,24
Altre spese del personale	10.941,00	10.459,07	12.187,85	-1.246,85
Sviluppo risorse umane	10.000,00	4.464,47	16.219,63	-6.219,63
	0,00			


PARCHI VAL DI CORNIA S.P.A.
 IL PRESIDENTE


PARCHI VAL DI CORNIA S.P.A.
 IL PRESIDENTE

Conto economico previsionale 2021 - confronti

	2021		2020		2019		delta	
	2021 su 2020	2021 su 2019	2021 su 2020	2021 su 2019	2021 su 2020	2021 su 2019	2021 su 2020	2021 su 2019
Totale costi gestione caratteristica	2.168.723,22	1.948.684,02	2.285.996,58	2.200.039,20	-117.273,36	-117.273,36		
Risultato gestione caratteristica	-826.747,26	-940.472,53	-672.934,06	113.725,26	-153.813,20			
Margine operativo	-17.892,94	-35.789,04	0,00	17.896,10	-17.892,94			
Ammortamenti beni e manutenzioni anno 2020	-17.972,72	0,00	-11.901,36	-17.972,72	-6.071,36			
Ammortamento beni e manutenzioni anni pregressi	-76.240,67	0,00	-89.015,69	-76.240,67	12.775,02			
Oneri finanziari	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00			
Accantonamento fondo rischi o svalutazione crediti	0,00	0,00	-48.007,89	0,00	48.007,89			
RISULTATO LORDO DI ESERCIZIO	-940.853,59	-978.261,56	-821.859,00	37.407,97	-118.994,59			
Imposte di esercizio	-26.376,00	-52.376,00	-40.937,00	26.000,00	14.561,00			
RISULTATO NETTO DI ESERCIZIO SENZA CONTRIBUTO DEL CONTRATTO DI SERVIZIO	-967.229,59	-1.030.637,56	-862.796,00	63.407,97	-104.433,59			
Contributo per gestione parchi e musei in concessione	834.000,00	804.000,00	864.000,00	30.000,00	-30.000,00			
Fondo Covid Ministero Beni Culturali	0,00	226.996,33	0,00	-226.996,33	0,00			
RISULTATO NETTO DI ESERCIZIO	-133.229,59	358,77	1.204,00	-133.588,36	-134.433,59			
Percentuale di copertura (sul risultato operativo)	61,88%	51,74%	70,56%					

Nota alla bozza del conto economico previsionale 2021

Allegato alla presente viene inviato bozza del conto economico previsionale 2021.

Il calendario di apertura delle strutture 2021 ipotizza quanto segue:

apertura dal 01 aprile 2021 al 01 novembre 2021

chiusura dal 01 gennaio 2021 al 31 marzo 2021 e dal 02 novembre 2021 al 31 dicembre 2021

sulla base della migliore conoscenza di ciò che sta accadendo ed in assenza di ipotesi certe.

La versione in esame è impostata sulle seguenti assunzioni:

Ricavi da bigliettazione

Nel rispetto del calendario di apertura dei parchi e musei sono state ipotizzate le presenze 2021 per sito. L'analisi non tiene conto del turismo scolastico, in quanto, causa Covid, anche per la primavera 2021, tutte le gite di istruzioni risultano annullate.

Per quanto attiene le tariffe da bigliettazione applicata, si è tenuto conto di quanto deliberato con determinazione n. 92 del 23 novembre 2020 che ha approvato le tariffe 2021 lasciandole invariate rispetto all'anno 2020.

Dato quanto sopra, le presenze si prevedono in 67.430 per l'anno 2021, contro 47.753 del 2020 ed i 85.636 del 2019. Conseguentemente i ricavi da bigliettazione, pur incrementati rispetto all'anno 2020, subiscono comunque una riduzione rispetto all'anno 2019 di euro 99.810,00 circa, legato, in buona parte, all'assenza del turismo scolastico primaverile.

I ricavi da merchandising sono considerati proporzionali all'andamento delle presenze ipotizzato, come del resto avvenuto nel 2020.

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 - 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 - Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Int. Ver.
Email: parchi_valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@pcert.postecert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archeominerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Museo della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sterpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neiri



Nel previsionale 2021 sono stati inseriti i ricavi da parcheggi (legati alla riserva posti per i clienti degli ambiti di servizio del Parco della Sterpaia) in attesa, comunque, dell'approvazione del contratto con il Comune di Piombino per il conferimento del servizio di gestione dei parcheggi costieri. Tale affidamento avverrà al momento in cui la compagine societaria della Parchi sarà totalmente pubblica e sarà possibile, quindi, l'iscrizione della Società tra le società in house presso il registro dell'Anac.

Per quanto attiene i ricavi da concessioni beni immobili l'importo imputato tiene conto dei canoni che saranno corrisposti dai concessionari degli ambiti di servizio del Parco della Sterpaia sulla base dei rinnovi contrattuali che saranno sottoscritti con gli stessi nel corrente mese di dicembre e dove i relativi importi saranno ridefiniti in linea con quelli corrisposti nell'anno 2014.

Per quanto attiene i ricavi da affitti e locazioni, l'importo preventivato è in linea con quello del 2020 (con un aumento di euro 21.000,00 circa relativo alla messa a gara del punto ristoro del Parco della Sterpaia e quindi con la prospettiva di un canone più alto rispetto a quello dell'anno corrente, dove era stato ridotto a seguito dell'inizio ritardato della stagione), ma è decisamente inferiore rispetto a quello dell'anno 2019 (per euro 162.000,00 circa) motivati dalla perdita dei corrispettivi delle concessioni di servizio del Parco di Rimigliano, ricondotto, nell'anno in corso, dal Comune di San Vincenzo, nelle proprie disponibilità.

Per quanto attiene, infine, la voce altri ricavi, sono stati inseriti il corrispettivo che la Società riceverà per la gestione dei parcheggi costieri ed altri rimborsi legati a manutenzioni straordinarie da realizzare per conto dei Comuni ed a recupero utenze per alcuni gestori che non hanno avuto la possibilità di separare le utenze della loro gestione da quella del parco.

Da specificare che il presente conto economico previsionale non tiene conto della gestione del Bar del Museo archeologico per il quale dovrà essere definito se procedere con una gestione diretta oppure definire un bando di gara per il relativo affidamento.

In questa voce sono stati inseriti recuperi da ricevere da parte del Comune di Campiglia Marittima per una parte degli interventi di manutenzione straordinaria da realizzare sull'armamento ferroviario.

Analisi dei costi

I costi relativi ad utenze e servizi sono più alti rispetto all'anno 2020 in relazione al fatto che nell'anno in corso, per alcuni mesi, le strutture sono state chiuse al pubblico. Rispetto all'anno 2019 sono stati invece ridotti, ipotizzando risparmi vari sulle utenze idriche ed elettriche.

I costi relativi alle spese commerciali sono proporzionali all'andamento dei ricavi da merchandising.

Le spese generali di produzione, invece, subiscono un aumento importante legate essenzialmente a maggiori costi da sostenere per le spese di manutenzione e di pulizie (Covid).

Le prime, dopo attenta analisi interna con l'ufficio tecnico, sono già stata tarate al limite ipotizzando, soprattutto per il Parco archeologico di Baratti e Populonia, di disporre del finanziamento dei Grandi Attrattori per la realizzazione degli interventi necessari e non realizzati negli anni passati. Rimangono invece inserite tutte le manutenzioni da eseguire sull'armamento ferroviario del Parco archeominerario di San Silvestro in quanto fondamentali per garantire il proseguimento del percorso di visita con il trenino minerario e da eseguire sulla sicurezza dei percorsi per il raggiungimento della Rocca di San Silvestro. Senza l'esecuzione dei suddetti, dovrebbero essere chiusi al pubblico percorsi fondamentali per la fruizione del Parco stesso, di cui costituiscono attrattiva principale.

Le spese di pulizie tengono conto, invece, dell'emergenza sanitaria in essere e della necessità di sottoporre a pulizia e sanificazione quotidiana ogni sito con frequenza di dipendenti o di visitatori.

La spesa aggiuntiva che verrà sostenuta per questo motivo è ipotizzabile in circa 25.000,00 euro.

Le spese generali di produzione, sempre in relazione all'emergenza sanitaria, tengono conto anche dell'acquisto di dpi personali o materiali per l'igienizzazione dei dipendenti e dei visitatori il cui ammontare totale è stimabile in circa 10.000,00 euro.

Questo previsionale non prevede l'apertura del Museo delle ceramiche medievali e del Castello di Piombino in quanto non rientra più, a far data dal 01 gennaio 2021, tra le strutture inserite nel contratto di servizio sottoscritto con il Comune.

Tiene conto, invece, in primi istanza, dell'apertura dei due Musei di Suvereto (Museo artistico della Bambola e Museo della Rocca Aldombrandesca).

Per quanto attiene il costo del personale è da evidenziare quanto segue:

- Viene ipotizzato il ricorso alla cassa integrazione per 20 dipendenti su 28 (medi) a tempo indeterminato nel periodo fra il 01 gennaio ed il 31 marzo 2020 e nel periodo fra il 02 novembre ed il 31 dicembre 2020. E' previsto un rientro anticipato solo dei componenti della squadra manutenzione (intorno alla metà del mese di marzo) per permettere gli interventi minimi necessari all'apertura dei parchi e dei musei ad aprile. Gli 8 dipendenti previsti in servizio sono così definiti:
 - Area amministrativa (4 dipendenti in alternanza, oltre al Responsabile) per garantire lo svolgimento di procedure di gara in essere, la predisposizione dei bandi per la ricerca del personale stagionale e la redazione del bilancio consuntivo 2020, nonché l'ordinaria amministrazione;
 - Responsabile Tecnico in quanto Responsabile del Procedimento per il finanziamento dei Grandi Attrattori e per il controllo del territorio;
 - Area Marketing (1 dipendente in alternanza) per l'implementazione del sito internet ed attività di promozione e prenotazione;
 - Responsabile area parchi (1 dipendente in alternanza) per garantire lo svolgimento delle attività necessarie alle riaperture annue.
- Per quanto attiene il personale a tempo determinato, sia rispetto al 2019 che al 2020, viene ipotizzato l'assunzione di due nuove figure: un manutentore ed un addetto all'ufficio cortesia il cui costo, in precedenza, era ricoperto dalla gestione full service dei parcheggi costieri. Non avendo più certezza, come sopra specificato, del suddetto affidamento, è stato ritenuto utile inserire tale costo direttamente in gestione.

Le ipotesi suddette comportano un risultato netto di euro – 967.229,59, incrementale di euro 133.229,59 rispetto al “pareggio” derivante dai contributi previsti, per l'anno 2021, da parte dei Comuni soci.

E' possibile inserire alcune eventuali riserve:

Iniziativa	Risparmio/ricavo incrementale	Onere connesso	Risparmio netto	Fattibilità	Rischio
Incremento del personale	euro 24.000,00		euro 24.000,00	Semplice	Basso/Medio

a tempo indeterminato in cassa integrazione a n. 22 operatori					
Risparmio affitto locali sede legale (Comune di Piombino)	16.400,00 euro		16.400,00 euro	Complessa	Basso
Ricerca Fondi Covid (in relazione all'assenza del turismo scolastico)	200.000,00 euro		200.000,00 euro	Complessa	Medio
Comune di San Vincenzo - gestione Parco di Rimigliano	160.000,00 euro	50.000,00 euro costi e 35.000,00 euro personale	110.000,00 euro senza considerare costo del personale	Complessa	Basso

Il portafoglio complessivo delle riserve comporta un "possibile risparmio" di circa 350.400,00 euro e va valutato in una logica di opportunità.



RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO PREVISIONALE 2021

La prospettiva tracciata da questo Conto Previsionale 2021 è ancora completamente immersa dentro l'emergenza Covid la cui alea, invece di diminuire, sta paradossalmente aumentando al punto che le considerazioni sul recupero dell'economia sono ancora oblite dall'emergenza sanitaria incipiente e per certi aspetti persino più diffusa.

In questa prospettiva l'azione di Governo non è ancora in grado di tracciare prospettive di alcun genere. Non solo ma all'alea legata alla tenuta della domanda di beni e servizi (in una pura dinamica di propensione dei consumi) si aggiunge l'incertezza sulla attività regolatoria che – inibendo fisicamente l'attività dei cittadini e delle imprese in maniera in larga parte imprevedibile – non consente nemmeno di esplicitare la parte di domanda spontanea. È un quadro molto pesante.

In questo quadro abbiamo sperimentato – però – che una parte dell'offerta della Parchi e segnatamente quella relativa alle attività ricreative e all'aria aperta (che beneficia sia dell'attività di marketing digitale che dal successo della prenotazione/bigliettazione on-line) è fortemente reattiva alla domanda. Baratti/Populonia hanno segnato un incremento di ricavi del 15% nei periodi di apertura in piena stagione nonostante la sostanziale assenza degli stranieri e persino San Silvestro che vedeva la capacità produttiva del trenino (sua attrazione principale) depressa per decreto del 50% ha avuto una perdita complessiva di presenze di meno del 20% nel periodo estivo di esercizio, anche grazie all'efficacia del sistema di prenotazione online inaugurato rapidamente quest'anno e che ha riempito al meglio ogni slot disponibile.

Si tratta di quello che i social media cinesi hanno coniato come *'revenge demand'* una sorta di *'consumi di rivalsa'* che fotografano la tendenza delle persone ad accedere a certi beni o servizi che rappresentano per loro un rapido risarcimento di un sacrificio sostenuto forzatamente. Questo, nel caso della Parchi, è marcatamente vero nella generazione di flussi dalle aree del Nord Italia più colpite dalla crisi Covid. E riteniamo continui ad essere vero.

Il CEP 2021 tiene ampiamente conto del deficit di domanda determinato dall'alea sulla possibilità per le Scuole di recarsi in visita. Lo stesso dicasi della prevedibile latenza della presenza di stranieri. Sappiamo – altresì – che in assenza di questi vincoli è possibile pensare ad un trend costante di crescita delle presenze che si era annunciato in maniera netta nei due mesi iniziali del 2020 prima dell'arrivo della pandemia. Così come è accaduto d'estate e nella coda stagionale dell'autunno bruscamente interrotta dal secondo lock-down

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 – 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 – Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Int. Ver.
Email: parchi.valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@postecert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archeominerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Museo della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sticpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neri

PARCHI VAL DI CORNIA S.P.A.
IL PRESIDENTE

PARCHI VAL DI CORNIA S.P.A.
IL SEGRETARIO



I nodi strutturali dell'azienda, la cui prospettiva di soluzione è alla base della cooptazione del CdA di cui sono Presidente non sono affrontati in questa sede anche se viene messa alla prova la flessibilità del modello ricavi/costi in maniera che esso possa essere preso di ispirazione per il Piano Industriale in corso di sviluppo. Piano che ha atteso sino ad ora a motivo essenziale dell'incertezza del quadro di impegno dei soci.

La società è strutturalmente già di per sé flessibile se si pensa solo che opera da anni con un mix fra occupazione stabile e occupazione stagionale di 35% vs. 65%! L'incidenza dei ricavi caratteristici da attività culturali sul totale dei costi è storicamente fra i più alti fra le realtà culturali italiane: fisiologicamente mediamente oltre il 65% e del 62% in questo previsionale da pieno Covid. Del resto in ogni parte del mondo (in primis negli USA) la cultura è fortissimamente sussidiata dal Pubblico. In ambito italiano questo è un tema correlato direttamente alla capacità di continuare a dare servizio in un momento in cui quasi tutte le imprese culturali sono sull'orlo del baratro. La Parchi stessa cerca di mettere in atto elasticità alla crisi (avendo mantenuto nel 2020 sostanzialmente stabile il contributo dei Comuni). Il probabile persistere della crisi COVID nel 2021 rende difficile la prospettiva data l'incertezza della linea dei ricavi derivanti da gestione caratteristica e l'obiettivo difficoltà di reperire nel breve nuove fonti di ricavi che necessitano di correlati investimenti. Nel 2020 i mancati ricavi sono stati parzialmente ristorati da erogazioni dello Stato che si presume – da dichiarazioni del Governo e del Ministro competente, saranno riproposte nel 2021. In ogni caso la versione 'base' di questo Conto Economico non ne tiene - prudenzialmente – conto.

In questa incertezza si è deciso di accedere al meccanismo della CIG, definendo un nucleo di presidio stabile delle attività fondamentali e mandatorie individuato in 8 persone equivalenti (da definire di volta in volta a seconda delle emergenze) che sono costantemente attive tutto l'anno per ottemperare alle obbligazioni derivanti dai rapporti con lo Stato per la conservazione dei suoi beni e *compliance* amministrative (gare, progetto grandi attrattori, etc.). Nel corso dell'anno si spingerà con attività di *training on the job* a far sì di aumentare la flessibilità delle persone ai compiti assegnati sfruttando il livello educativo mediamente piuttosto alto delle persone e la loro diffusa propensione all'impegno professionale.

Fra le spese comprese ci sono – purtroppo - anche quelle di marketing anche se è stata mantenuta intonsa la componente digitale perché è quella che mostra (e non solo in questo contesto) la più forte correlazione con l'incremento dei ricavi: sono ancora soldi spesi molto bene ed i risultati delle presenze estive ne sono una testimonianza. Viene – invece – posticipata ogni iniziativa di sviluppo del marchio (*branding*) che implica considerazioni strategiche più articolate da Piano Industriale Pluriennale.

Il Conto Previsionale 2021 così formulato evidenzia comunque una perdita di 133k cui si può fare fronte con una serie di iniziative che partono da risparmi gestionali ad incidenza e impatto gestibili

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 – 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 – Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Irt. Ver.
Email: parchi.valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@pecert.postecert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archeominerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Musco della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sterpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neri

fino a operazioni derivanti da chiusure di siti che – per loro natura – toccherebbero l'occupazione. Il Conto Economico Previsionale è strutturato sito per sito in maniera da mostrarne l'entità dello sbilancio economico di gestione e correlarla alla contribuzione relativa dei Comuni di pertinenza. Questo è il vero nodo che va sciolto prima di ogni altra cosa in quanto lo squilibrio fra i diversi contributi rappresenta un deterrente alla continuità dell'azienda nella logica e spirito della sua ragion d'essere: la logica della mutualità. Ogni eventuale relativa all'efficientamento della società e del lavoro non può prescindere dalla pregiudiziale necessità che tutti i soci facciano fronte all'impegno economico nei confronti della società stessa; impegno che ha il suo corrispettivo e fondamento nei servizi che essa offre a sviluppo, tutela e fruizione dei siti conferiti.

Nel corso del 2020, a causa dell'emergenza che si è venuta a creare non è stata messa mano alla tematica organizzativa ed all'inquadramento lavorativo che manifesta alcune sperequazioni relativamente ai rispettivi carichi di responsabilità di alcune figure, in particolare nel livello di inquadramento delle due responsabili dei siti di Baratti/Populonia e San Silvestro. Nel corso del 2021 e nel quadro di compatibilità complessiva tali situazioni andranno affrontate e sanate.

Così anche gli emolumenti del CDA e del Collegio Sindacale devono essere rivisti perché totalmente incompatibili con le figure professionali necessarie ed il relativo impegno operativo e responsabilità richiesti. Si pensi solo che l'intero CdA ha in dotazione meno della metà dell'emolumento di un quadro aziendale: follia pura!

IL 2021 è – di fatto – un anno di transizione che consolida in una situazione di fortissima emergenza l'equilibrio della società nella vecchia logica della contribuzione, esaurendone ogni residuale possibilità. Il Piano Industriale si innesterà – dunque - in questa 'statica' per tracciare una prospettiva che troverà come corrispettivo di ricavi incrementali tre elementi fondamentali e cioè:

- Contribuzione attraverso l'attribuzione di ulteriori servizi
- Investimenti per l'incremento delle linee di ricavo attuali e lo sviluppo di nuove
- Modello complessivo di funzionamento e organizzazione (presupposto funzionale ai due punti precedenti).

Nel frattempo la logica di *governance* proposta comporta 4 stadi progressivi qui di seguito riportati sotto riportati in figura a mo' di rappresentazione logica:

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 - 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 - Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Int. Ver.
Email: parchi.valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@pcert.postecert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archicomunerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Museo della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sterpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neri

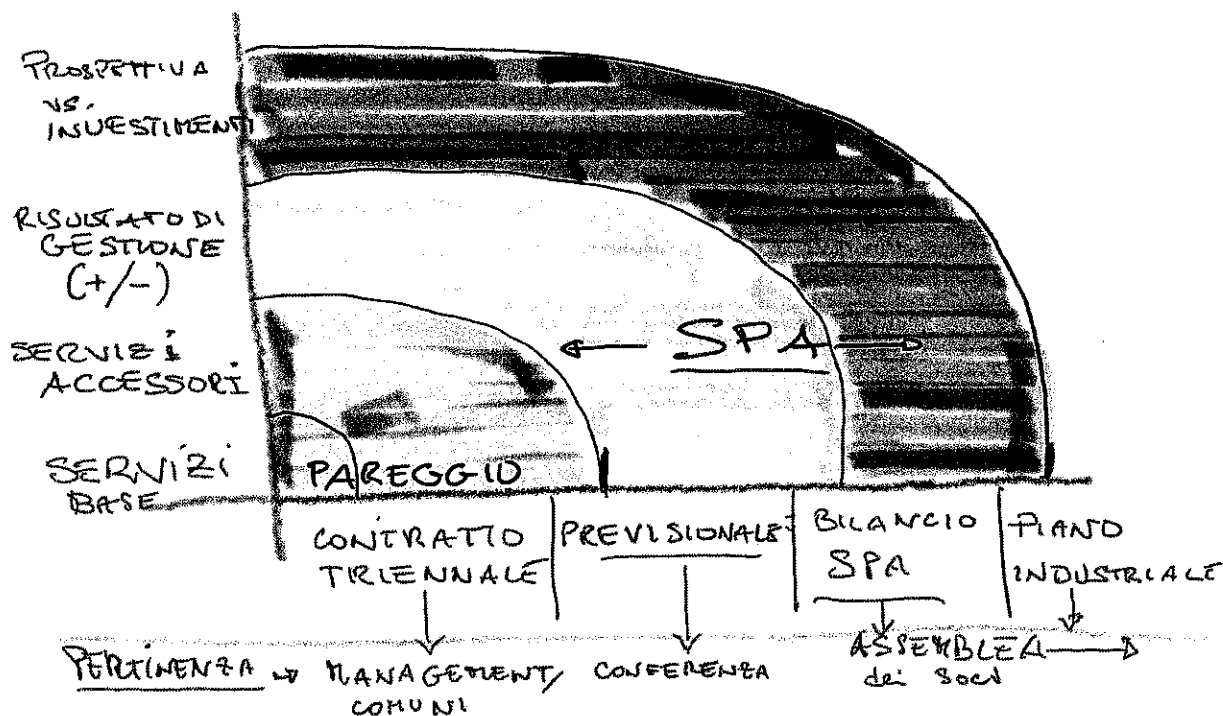


Fig. 1 Logica di gestione economica e governance

1. Set di servizi base definiti dal contratto triennale, nel corso del quale pertinenze e valori non possono essere alterati se non rispettando comunque un corrispettivo economico → ciò dà la possibilità di far fronte ai servizi e di mantenere in sicurezza i siti. La logica è quella del conto economico corretto dalla mutualità attualmente vigente.
2. Set di servizi accessori che vengono valutati di anno in anno a seconda delle necessità emergenti (es. manutenzioni straordinarie, campagne di valorizzazione e marketing, costi per emergenza COVID) → esso è regolato dal Conto Previsionale Annuale ed è di pertinenza della Conferenza dei Sindaci.
3. Gestione delle eventuali perdite di esercizio → pertinenza dell'Assemblea dei Soci e gestita come in una SpA e affrontabile con il Patrimonio Netto o Aumento di Capitale.
4. Investimenti per lo sviluppo → regolati da un Piano Industriale pluriennale sottoscritto a maggioranza dall'Assemblea dei Soci.

Inoltre, relativamente alla contribuzione per servizi su beni conferiti, suggeriamo che venga introdotta da subito una soglia minima di contribuzione che suggeriamo non inferiore al 50% del costo pieno di gestione del sito conferito; ciò a tutela della sostenibilità della mutualità stessa ed a garanzia dell'espletamento del servizio.

Nel frattempo della ridefinizione di logiche di corresponsione dei servizi e di ripartizione mutualistica (che è decisione di pertinenza dei Soci), il Conto Economico Previsionale applica il

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 – 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 – Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Int. Ver.
Email: parchi.valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@pecert.posteert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archeominerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Museo della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sterpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neri



principio sancito dalla Convenzione Quadro del 2002 che in base al principio di partecipazione mutualistica sancisce l'obbligo di contribuzione a prescindere dal conferimento di beni in gestione alla Parchi e lo fissa e proporziona al numero di abitanti.

Qualora si manifesti il persistere dell'incertezza nella volontà dei Soci di far fronte ai loro impegni di base potrebbero occorrere gli estremi della messa in liquidazione della Società stessa.

Per ultimo: l'azienda è impegnata tramite la sua amministrazione nell'aggiornamento e adeguamento delle procedure di Gestione della Trasparenza e della Vigilanza. In ogni caso, qualsiasi atto connesso all'attività del Consiglio di Amministrazione è ed è sempre stato a disposizione di tutti i Consiglieri e tramite loro o su richiesta a chiunque abbia titolo ad accedervi.

Alessandro...
PARCHI VAL DI CORNIA S.p.A.
IL PRESIDENTE

...
PARCHI VAL DI CORNIA S.p.A.
IL SEGRETARIO

Parchi Val di Cornia S.p.A.

Via G. Lerario, 90 – 57025 Piombino (LI)
C.F./P.I. 01091280493
Iscrizione Tribunale di Livorno al N. 16782
Tel. +39 0565 49430 – Fax +39 0565 49733
Capitale sociale 1.480.444,05 Euro Int. Ver.
Email: parchi.valdicornia@parchivaldicornia.it
parchivaldicornia@pcert.posteert.it

Parchi archeologici e Musei

Parco archeominerario di San Silvestro
Parco archeologico di Baratti e Populonia
Museo archeologico del territorio di Populonia
Museo del Castello e delle Ceramiche Medievali
Museo artistico della Bambola di Suvereto
Museo della Rocca Aldobrandesca di Suvereto

Parchi Naturali

Parco costiero della Sterpaia
Parco naturale di Montioni
Parco forestale di Poggio Neri

