

**RIMINITERME SVILUPPO S.R.L.**

**Sede legale ed amministrativa  
Viale Principe di Piemonte n. 56  
47831 Miramare di Rimini**

**Capitale Sociale € 10.000,00**

**Codice fiscale, Partita Iva e R.I. 03600670404**

**Documento di confronto tra  
C.E. Consuntivo 2023  
e  
C.E. Preventivo 2023**

## **Relazione a commento dei principali scostamenti tra i due prospetti**

Il raffronto dei valori del conto economico dell'anno 2023 rispetto al budget dello stesso periodo, risente ancora, purtroppo, in maniera molto negativa della attuale situazione di inattività dei suoi assets.

Il valore della produzione è pari ad euro 3.000 e risulta essere superiore rispetto al budget per euro 1.000 (+ 50,0%); l'importo è costituito esclusivamente dalla locazione dell'area particella 92 a parcheggio per clienti degli hotel limitrofi.

Permangono le difficoltà a realizzare anche minimi ricavi per affitti relativi all'utilizzo della Colonia Novarese e della sua area, purtroppo in condizioni difficilmente proponibili per eventuali manifestazioni a pagamento.

Il totale dei costi della produzione è pari ad euro 44.913 inferiori di euro 2.587 rispetto al budget (- 5,4%).

Sulle specifiche voci si registra un leggero aumento dei costi per servizi (+880 euro) e la diminuzione degli oneri diversi di gestione (- euro 3.467).

Non risultano a bilancio altri costi di produzione (personale e ammortamenti).

La differenza tra il valore e i costi della produzione è negativa per euro 41.913 rispetto ai -45.500 a budget, per le motivazioni sopra elencate non direttamente riconducibili alla attività degli amministratori.

Non sono allocate imposte di esercizio, pertanto la perdita di esercizio risulta essere pari ad euro 42.361 in diminuzione di euro 3.839 rispetto al Budget.

## PROSPETTO DI CONFRONTO DEL CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO valori in euro	Consunt.	Budget	Delta	
				€	%
	<b>RIMINITERME SVILUPPO SRL</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2023</b>		
A1	Ricavi delle vendite	-	-	-	0,0%
A5	Altri ricavi e proventi	3.000	2.000	1.000	50,0%
<b>A</b>	<b>TOTALE VALORE DELLA PROD.</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.000</b>	<b>50,0%</b>
B6	Materie prime, sussid. merci	-	-	-	0,0%
B7	Servizi e godimento beni di terzi	13.380	12.500	880	7,0%
B9	Personale	-	-	-	0,0%
B10	Ammortamenti e svalutazioni	-	-	-	0,0%
B11	Variazioni rimanenze	-	-	-	0,0%
B14	Oneri diversi di gestione	31.533	35.000	- 3.467	-9,9%
<b>B</b>	<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>	<b>44.913</b>	<b>47.500</b>	<b>- 2.587</b>	<b>-5,4%</b>
<b>A-B</b>	<b>DIFF. VALORE-COSTI PRODUZIONE</b>	<b>- 41.913</b>	<b>- 45.500</b>	<b>3.587</b>	<b>-7,9%</b>
C16	Proventi e oneri finanziari	- 448	- 700	252	-36,0%
D	Rettifica valore attività finanziarie	-	-	-	0,0%
				-	0,0%
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 42.361</b>	<b>- 46.200</b>	<b>3.839</b>	<b>-8,3%</b>
	Imposte sul reddito	-	-	-	0,0%
	<b>UTILE (PERDITA) ESERCIZIO</b>	<b>- 42.361</b>	<b>- 46.200</b>	<b>3.839</b>	<b>-8,3%</b>

VERIFICA OBIETTIVI COMUNE DI RIMINI	consuntivo 2021		consuntivo 2023	
lett. a) "Spese di funzionamento"				
B) Costi della produzione	€ 65.869		€ 42.361	
a detrarre spese automatismi contrattuali				
a detrarre voce B10) ammortamenti e svalutazioni	€ -		€ -	
<b>Totale spese di funzionamento:</b>	<b>€ 65.869</b>		<b>€ 42.361</b>	

Ai sensi di quanto previsto dalle disposizioni di legge vigenti, alla "società a controllo pubblico" (come definita dalle disposizioni di legge vigenti) "Riminiterm Sviluppo s.r.l." è assegnato, con decorrenza dal 2021 e fino a nuove diverse disposizioni di legge e/o del Comune di Rimini, il seguente obiettivo sul complesso delle rispettive "spese di funzionamento": per ciascun esercizio, a consuntivo, il "complesso delle spese di funzionamento" (da intendersi come il totale dei "costi della produzione" - voce "B" - del "conto economico"1 inserito nel bilancio di esercizio, al netto dei costi per "ammortamenti e svalutazioni" e dei canoni di leasing e con i "costi per il personale" assunti al netto dei costi delle categorie protette e

degli automatismi contrattuali) non dovrà superare il rispettivo importo dell'ultimo bilancio di esercizio precedente, approvato all'inizio del medesimo esercizio di riferimento.

**Il parametro degli obiettivi assegnati dal Comune di Rimini, risulta raggiunto.**

obiettivi strategici anno 2023					
A	B	C	D	G	H
OBIETTIVI STRATEGICI			BREVE RELAZIONE (sul raggiungimento al 30/06 e al 31/12)	% CONSEGUIMENTO	
pesatura % del singolo obiettivo su complesso degli obiettivi assegnati				percentuale di raggiungimento al 31/12/2023	percentuale di raggiungimento ponderata al 31/12/2023 (C x G)
1	Ricerca partner e collaborazione con l'Amministrazione Comunale per il conseguimento di ricavi attraverso l'utilizzo dell'area e della colonia Novarese	50%	Risulta molto difficile conseguire ricavi per l'utilizzo degli spazi e dell'immobile, vista la mancanza di servizi e degli standard minimi che vengono richiesti da potenziali operatori per organizzare eventi o altro. E' stata affittata una particella come parcheggio ad una struttura alberghiera per il periodo estivo	25%	13%
2	Elaborazione progetto di sviluppo e di valorizzazione del compendio immobiliare in sinergia con l'Amministrazione Comunale e la società controllante Riminiterme spa	30%	Questa operazione è fondamentale perché non è possibile procedere in alcun modo nell'obiettivo 1 non avendo la poliannualità disponibile per un investimento	0%	0%
3	Mantenimento dello stato della colonia Novarese ai fini della sicurezza e della conservazione dell'immobile.	20%	Viene monitorata l'area di pertinenza e periodicamente visionato l'immobile, per intervenire con manutenzioni in particolare del verde	100%	20%
<b>TOTALE</b>		100%			33%

Rimini 30 marzo 2024

L'Amministratore Unico  
Ioli Dot. Luca Maria

