



Informazioni ex art. 1, comma 125 bis , della legge 4 agosto 2017 n. 124 e s.m.i.

Le informazioni che seguono sono riportate nelle note integrative al Bilancio 2020.

Estratto da nota integrativa al Bilancio

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Effetti sul conto economico (in unità di euro):

	Totale a n n o 2020	Società controllate direttamente	Società controllate indirettamente	Imprese collegate	Joint- venture	Altre parti correlate	Totale p a r t i correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Valore d e l l a produzione = sosta e mobilità + tributi	1.295.030					1.295.030	1.295.030	25,41%
Costi della produzione	346.177					346.177	346.177	6,04 %

Indicasi come "Altre parti correlate" il Comune di Siena - unico socio controllante della società

I valori più significativi sono così analizzabili:

-Valore della produzione: trattasi di:

- ricavi derivanti dalla emissione di fatture verso il Comune di Siena per "servizio di gestione e consegna permessi temporanei accessi Ztl" (rif. Verbale della giunta Comunale 308/2014) affidato fino al 2020 per Euro 93.869;
- ricavi derivanti dalla nuova attività di gestione e riscossione delle entrate comunali affidata alla Siena Parcheggi dal 1.1.2020 fino al 31.12.2025 per Euro 1.200.000;
- rimborsi per spese postali e acquisto valori bollati dovuti dal Comune di Siena per Euro 1.161;

- Costi della produzione: trattasi di:

- canone unico di competenza dell'anno 2020 che sarà corrisposto al Comune di Siena entro l'anno successivo per Euro 10.000;
- rimborso dovuto al Comune di Siena per i dipendenti distaccati presso la nostra sede di Via Fontebranda, 65 per lo svolgimento dell'attività di gestione e riscossione tributi per Euro 336.177;

Effetti sullo stato patrimoniale (in unità di euro):

	Totale a n n o 2020	Società controllate direttamente	Società controllate indirettamente	Imprese collegate	Joint- venture	Altre parti correlate	Totale p a r t i correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
Crediti commerciali	2.063.257					2.063.257	2.063.257	88,18%
Debiti commerciali	1.856.310					1.856.310	1.856.310	21,57 %

Indicasi come "Altre parti correlate" il Comune di Siena - unico socio controllante della società

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Crediti commerciali: trattasi del credito derivante da:

1) Credito di Siena Parcheggi pari ad **Euro 24.702,05** a cui fanno riferimento i seguenti documenti:

- Fatt. 10/12 del 10/12/2020_€ 13.833,32 + Iva (split Payment) € 3.043,33 = Tot. Fattura € 16.876,65 - riferimento: *Canone permessi ZTL quota fissa annuale (bimestre novembre-dicembre 2020) - rif. DGC n. 263 del 09/07/2015*;
- Debito per € 10.868,73 + iva (split payment) € 2.391,12 = Tot. Fattura € 13.259,85 riferimento: *Compenso di cui alla delibera G.C. del 09/07/2015 n. 263 (percentuale 3,5% sugli incassi permessi ZTL al netto dei costi - competenza 2020). Emessa fattura n. 1/12 del 19/01/2021 in riferimento a tale debito.*

2) Credito di Siena Parcheggi pari ad **Euro 1.200.000** per il corrispettivo 2020 stabilito nel Capitolato di Servizio allegato al contratto per "*l'affidamento del servizio di riscossione e di gestione delle entrate comunali nel comune di Siena alla società in House Providing denominata Siena Parcheggi Spa*" sottoscritto con il Comune di Siena in data 22/10/2020 con numero di archiviazione 653.

3) Credito di Siena Parcheggi pari ad **Euro 837.394,45** a cui fanno riferimento i seguenti documenti:

- Delibera del Consiglio Comunale n. 160 del 10/12/2013;
- relazione tecnica allegata alla Delibera del Consiglio Comunale n. 255 del 26.9.2017;

Il suddetto credito ammontante ad Euro 837.394,45 sarà corrisposto dal Comune di Siena senza applicazione degli interessi, in rate annuali fino al 31/12/2040 di Euro 41.869,72 (come previsto nella relazione tecnica allegata alla Delibera del Consiglio Comunale del 26/09/2017 n. 255).

4) Credito di Siena Parcheggi pari ad **Euro 1.160,85** per il rimborso delle spese postali e acquisto valori bollati sostenute nel corso del 2020 dall'Area tributi che, secondo il capitolato di servizio, devono essere rimborsate dal Comune di Siena;

- Debiti Commerciali: trattasi del debito derivante da:

- 1) Debito per Canone unico - ANNO 2019 **Euro 1.500.000** come da delibera del Consiglio Comunale n. 255 del 26/09/2017;

Con la delibera del Consiglio Comunale n. 94 del 28/07/2020, che aveva come oggetto: "SERVIZIO DI GESTIONE DELLA MOBILITA' E DELLA SOSTA NEL COMUNE DI SIENA AFFIDATO IN HOUSE A SIENA PARCHEGGI S.P.A. - EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA "COVID-19" - RIDETERMINAZIONE CANONE PER L'ANNO 2020" è stato deciso di rinviare la scadenza della corresponsione del canone di concessione relativo all'anno 2019 all'inizio del trimestre solare dell'anno 2021.

- 2) Debito per Canone Unico - ANNO 2020 - **Euro 10.000**

Con la medesima delibera, in considerazione del crollo del fatturato, con la finalità di fronteggiare efficacemente la crisi indotta dalla dall'emergenza epidemiologica, il Comune di Siena ha deciso di abbattere ad Euro 10.000 l'importo del canone unico dovuto per il solo anno 2020;

- 3) Debito per gestione incassi permessi ZTL emessi nel 2020 **Euro 9.853,00**;

- 4) Gestione incassi permessi ZTL anticipi su permessi da emettere nel 2021 **Euro 280**;

In ossequio alle disposizioni dell'ex art. 1 comma 125-129 della legge 124/2017 qui di seguito si evidenziano i rapporti economici così come definiti nel comma 125 della citata legge intrattenuti con la Pubblica Amministrazione o altri enti indicati sempre nella legge sopra detta.

Riguardo alla tabella n.1 pare opportuno evidenziare e precisare che i rapporti ivi indicati scaturiscono essenzialmente da attività di natura commerciale degli stessi e che le somme indicate si devono considerare effettivamente erogate seguendo il principio di cassa.

TABELLA 1- SOMME RICEVUTE

Soggetto Ricevente	Soggetto Erogante	Somme Incassate	Date di incasso	Causale
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 13.833,32	27/01/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 14.634,13	19/02/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
		€ 13.833,32	15/04/2020	

Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523			Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 13.833,32	23/10/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 13.833,32	23/10/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 13.833,32	23/10/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 13.833,32	20/11/2020	Compenso delibera G.C. n.263 del 9/7 /2015
Siena Parcheggi Spa- Codice Fiscale 00792090524	Comune di Siena- Codice Fiscale 00050800523	€ 41.869,72	01/09/2020	Rata annuale Delibera C. del 10/12 /2013 n. 160 e relazione tecnica alla delibera del Consiglio Comunale n. 255 del 26/09 /2017

A maggiore e completa informazione rispetto anche alla previsione normativa si specifica nella tabella seguente (TABELLA 2) gli immobili ricevuti in godimento dal comune di Siena sia mediante acquisizione di diritto di superficie o di utilizzo tramite contratto di comodato gratuito.

TABELLA 2- IMMOBILI

A) IMMOBILI IN DIRITTO DI SUPERFICIE DAL COMUNE DI SIENA

1) Costruzioni in gazebo e la realizzazione della struttura dei bagni presso il parcheggio il Fagiolone, gli Uffici Cassa del Fagiolone, gli Uffici Cassa Fortezza e gli uffici cassa Eliporto:

Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 4.800;

2)Parcheggio il Campo P1, e Parcheggio il campo - diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente il 31/1/2085;

Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 5.046.115;

3)Uffici Il Campo (piano1) diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente il 31/1/2085;

Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 177.070;

4)Parcheggio Santa Caterina - diritto di superficie in concessione per 66 anni, scadente il 31/12/2061; Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 2.911.947;

5)Parcheggio Viale Bracci, diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente l'8/03/2085;

Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 177.759;

6)Uffici (direzione), diritto di superficie in concessione per 90 anni, scadente il 31/12/2085; Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 164.818;

7)Parcheggio Eliporto, diritto di superficie in concessione per 50 anni, scadente il 31/12/2048; Valore al netto del fondo di ammortamento al 31/12/2020: Euro 1.973.384;

IMMOBILI IN COMODATO DAL COMUNE DI SIENA

1.Uffici presso l'area ex mercati generali (viale P. Toselli)

I locali , di mq 25,76 utilizzati da Siena Parcheggio sono parte di un edificio di proprietà del Comune di Siena.

Il valore del vantaggio attribuito dal Comune di Siena a Siena Parcheggio nell'anno 2020 è da stimarsi in € 3.555,00 in quanto, sulla base di recente indagine di mercato esperita da questa società , il valore a metro quadrato/mese per locazioni di edifici in zona limitrofa è da indicarsi in € 11,50.