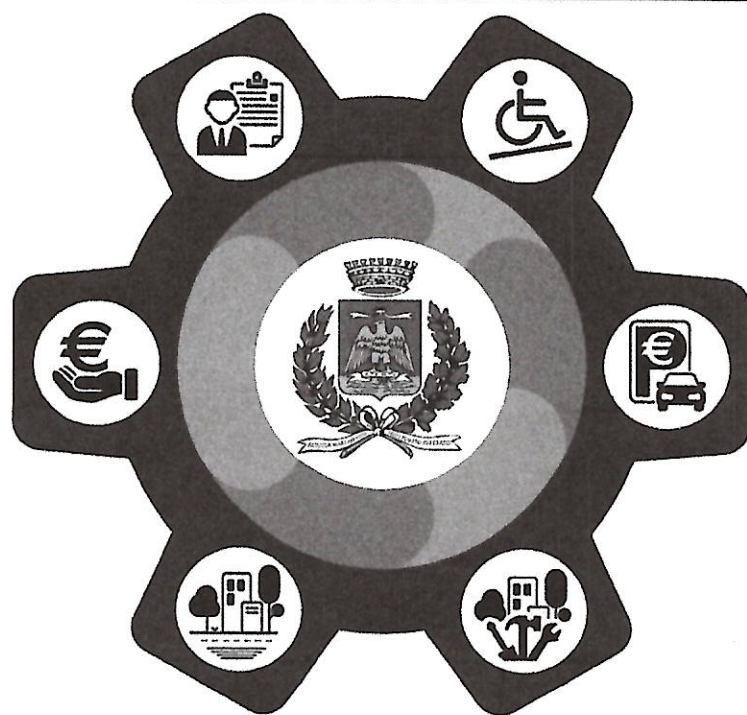




CITTÀ di MILAZZO

Città Metropolitana di Messina

Piano Programma 2025-2027



MILAZZO SERVIZI



Oggetto: PIANO PROGRAMMA 2025-2027

1 Premesse

Il Piano Programma, ai sensi dell'art. 114 del TUEL contiene gli obiettivi che l'Azienda Speciale "Milazzo Servizi", costituita in data 11/07/2025 con Atto in Notar Mario Di Bella n. 43126 di Rep., registrato a Messina in data 15/07/2025 al n. 10638, serie 1T, giusta autorizzazione di cui alla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 70 del 19/06/2025, è chiamata a perseguire nell'interesse aziendale e del Comune di Milazzo, per l'espletamento di servizi pubblici secondo i principi di efficienza, efficacia ed economicità della Pubblica Amministrazione.

L'Azienda Speciale, come definita dall'art. 114 TUEL, è un "ente strumentale dell'ente locale, dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio statuto approvato dal Consiglio Comunale". Pertanto, l'ente locale, attraverso l'azienda, realizza una forma diretta di gestione del servizio pubblico e ad esso spetta la fase politica della determinazione degli obiettivi e della vigilanza per il perseguimento ed il raggiungimento degli stessi.

Il documento descrive, pertanto, le attività ed i servizi che il Comune di Milazzo intende affidare e ne delinea le regole di condotta e di attuazione, gli indicatori di risultato e le previsioni di risultato in termini economici e finanziari.

Le disposizioni del D.Lgs. 118/11 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi nell'Allegato A/1 - Principio Contabile Applicato concernente la programmazione di bilancio, al punto 4.2 indica alla lettera a) il DUP come strumento di programmazione dell'ente locale al quale si deve attenere l'ente strumentale. Proseguendo, il punto 4.3, recante "Gli strumenti della programmazione degli enti strumentali", recita: "Le regioni, le province e i comuni definiscono gli strumenti della programmazione dei propri organismi e enti strumentali [...] in coerenza con il presente principio e con le disposizioni del Decreto Legislativo n. 118 del 2011. Gli enti territoriali definiscono gli indirizzi strategici ed operativi dei loro organismi strumentali nel DEFR (le regioni) o nel DUP (gli enti locali) possono prevedere che i loro organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione".

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) inoltre, è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali nei confronti delle loro partecipate e dei loro enti strumentali, quali ad esempio le Aziende Speciali e costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

E' pertanto evidente come la Programmazione dell'Ente Locale, ed in particolare il DUP, demandino all'ente territoriale l'autonomia e la responsabilità di definire gli strumenti della programmazione dei propri enti strumentali.

Tenendo conto degli aspetti sopra evidenziati, si ritiene che i contenuti del Piano Programma dell'Azienda Speciale "Milazzo Servizi" debbano pertanto dispiegarsi, da un lato, sulla realizzazione degli obiettivi strategici ed operativi che caratterizzano la programmazione del triennio del Comune di Milazzo ma, dall'altro, debbano incentrarsi sulle articolazioni operative mature per un avvio concreto e già oggetto di un dialogo operativo con l'Amministrazione.

Infatti, allo stato attuale non è possibile declinare il presente Piano Programma in coerenza con il DUP dell'Amministrazione poiché quest'ultimo risulta approvato antecedentemente alla costituzione dell'Azienda Speciale.

Questa prima stesura del Piano Programma lascia, comunque, aperta la possibilità di possibili modifiche allorquando siano maturi ulteriori asset che possano trovare attuazione a cura della AS "Milazzo Servizi".

2 Inquadramento Aziendale

L'Azienda Speciale "Milazzo Servizi", come si legge nella relazione programmatica del Comune di Milazzo, approvata con Delibera di G.M. 76/2025 e successivamente con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 70 del 19/06/2025, dopo un breve arco temporale dovuto alla necessaria organizzazione degli organi aziendali ed amministrativi, potrà essere in grado di erogare i primi servizi tra i quali la gestione dei parcheggi. Infatti, la suddetta relazione programmatica individua nella predetta gestione un asset la cui compensazione dei costi è comprovata da circa due anni di gestione in amministrazione diretta potendo peraltro poter ipotizzare un risparmio rispetto a tale gestione dovuto ad una diversa contrattualizzazione degli operatori.

Con nota n. 67153 dell'11/09/2025 il 3° Settore "Polizia Locale" del Comune di Milazzo, attuale responsabile della gestione della sosta su strada, ha chiesto a questa AS di formulare una proposta di gestione fornendo i parametri economici (costi/ricavi) ed i parametri tecnici (dotazione strumentale, parcheggi, etc.) necessari.

Assume pertanto rilievo il primo obiettivo dell'Amministrazione che si configura nella presa in carico della *"Gestione delle aree di parcheggio e stalli su strada a pagamento e relativi servizi di manutenzione programmata, straordinaria ed evolutiva – manutenzione dei sistemi di videosorveglianza e segnalatori ottici del traffico"*, come denominata nella richiesta di offerta.

L'Azienda ha elaborato una propria proposta di gestione con relativo PEF. Dai suddetti elaborati, come si legge nella parte conclusiva della relazione, *"[...] Si ritiene pertanto di poter assumere la gestione del servizio garantendo elevati livelli di qualità prestazionale ed investimenti nel rispetto dei principi di efficienza ed economicità previsti per la P.A. ed altresì nel rispetto dei principi di universalità e socialità. La gestione tramite l'AS potrà altresì consentire, a regime, una più oculata modulazione del piano tariffario che consenta una maggiore accessibilità a forme di abbonamento e tariffazioni particolari per residenti e lavoratori."*

Per quanto sopra l'Azienda Speciale intende assumere il servizio di *"Gestione delle aree di parcheggio e stalli su strada a pagamento e relativi servizi di manutenzione programmata, straordinaria ed evolutiva – manutenzione dei sistemi di videosorveglianza e segnalatori ottici del traffico"* con decorrenza 03/11/2025.

L'Azienda ha in corso il dialogo con gli altri uffici dell'Amministrazione Comunale al fine di acquisire gli elementi essenziali per delineare gli elaborati economico-finanziari per l'assunzione dei contratti di facility management degli immobili comunali e dei siti culturali: allo stato attuale non si dispone degli elementi necessari per delineare un programma di azione e pertanto l'Azienda Speciale si riserva di modificare il presente documento nel momento in cui disporrà degli elementi minimi tecnici ed economico-finanziari.

3 Contesto di Riferimento

La città di Milazzo conta 30.028 abitanti (ISTAT 31/12/2023) e si estende su un territorio di 24,70 kmq.

I servizi che l'azienda intende offrire sono rivolti principalmente alla popolazione del Comune di Milazzo senza trascurare, comunque, il fatto che il territorio mostra una elevata dinamicità economica dovuta alla presenza di importanti realtà industriali insistenti sul territorio o nei comuni contermini. Inoltre la Città di Milazzo beneficia di un contesto ambientale, paesaggistico e culturale che ne fanno un punto privilegiato per il turismo anche in considerazione della posizione privilegiata per raggiungere le isole Eolie.

Rispetto ad un ambito territoriali ampio che si estende da Capo d'Orlando da un lato sino a Messina dall'altro, Milazzo si posiziona come hub turistico regionale, grazie alla sua varietà di attrazioni e alla funzione di porta d'accesso alle Eolie. I comuni limitrofi, pur avendo alcune peculiarità culturali, non competono direttamente in termini di flussi turistici e infrastrutture.

La sfida per Milazzo è pertanto quella di migliorare l'offerta dei servizi pubblici tale da supportare il tessuto imprenditoriale verso una crescita dell'offerta turistico-culturale che sia sempre più protagonista nel panorama siciliano e nazionale.

Da punto di vista della mobilità, il territorio sconta certamente la presenza di notevoli flussi nel periodo estivo dovuti:

- alla presenza del porto, praticamente all'interno del centro urbano;
- ad una espansione urbanistica importante che ha visto densificare il centro senza, al contempo, prevedere idonee aree di parcheggio pubblico o aree di parcheggio private all'interno dei nuovi fabbricati.

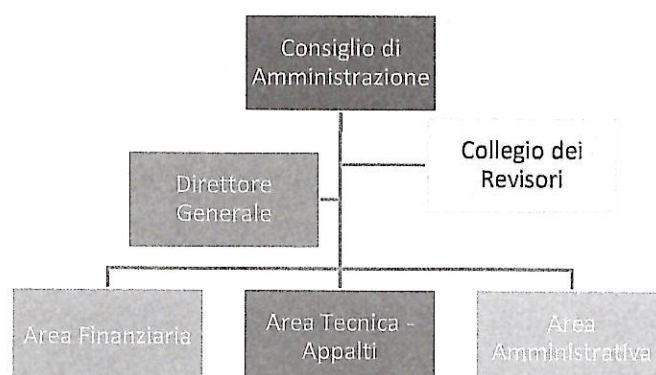
L'istituzione di stalli di sosta a pagamento su strada ha lo scopo di disincentivare l'uso del mezzo privato a favore del mezzo pubblico o comunque l'uso condiviso del mezzo privato, ovvero consentire una elevata rotazione degli stalli disponibili limitando pertanto il pagamento della sosta al minimo indispensabile.

Il numero di stalli a pagamento disponibili è di 1243 di cui 248 posizionati nella zona del "Tono" e pertanto a carattere prettamente stagionale. Ne risulta che i 995 stalli disponibili nelle zone ad elevata residenzialità risultano certamente insufficienti a soddisfare l'elevata richiesta.

Sarà necessario pertanto prevedere uno studio che consenta, da un lato, un migliore sfruttamento di Piazza XXV Aprile, Piazza Gasparro e Piazza Marconi e dall'altro politiche tariffarie adeguate per consentire il pieno sfruttamento h24 del realizzando parcheggio di via G.B. Impallomeni.

4 Governance

La governance aziendale è così articolata:



A regime, il funzionigramma, sinteticamente delineato, potrà e dovrà subire certamente variazioni articolandosi eventualmente per divisioni di produzione in ragione della eterogeneità della ragione sociale dell'Azienda Speciale "Milazzo Servizi"

5 Previsioni di Bilancio

L'unico contratto di servizio sul quale è possibile, ad oggi, basare il Piano Programma è quello per la "Gestione delle aree di parcheggio e stalli su strada a pagamento e relativi servizi di manutenzione programmata, straordinaria ed evolutiva – manutenzione dei sistemi di videosorveglianza e segnaletori ottici del traffico". Tale contratto, su base quinquennale, consente di elaborare un budget economico che, ispirandosi al principio della prudenza e tenendo conto di incrementi annuali dei costi di esercizio del 2,5% e di spese generali del 13% sui ricavi, consente comunque di delineare un conto economico previsionale positivo, al netto del canone da retrocedere al Comune.

Comune di Milazzo					
Gestione Parcheggi a pagamento e servizi complementari					
CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2025-2029					
	Anno 1	Anno 2	Anno 3	Anno 4	Anno 5
Ricavi	711.000	728.500	746.438	764.823	783.669
Ricavi da parcheggi	700.000	717.500	735.438	753.823	772.669
Ricavi da sanzioni (contributo per manutenzione segnaletica e sistemi di controllo)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Altri ricavi	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Altri ricavi	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Costi della Produzione e Costi Operativi	233.030	235.803	238.651	241.578	244.586
Materiali prime e di consumo, stampati, etc.	5.000	5.125	5.253	5.384	5.519
Costi per servizi di terzi (mantenimento, pulizia, trasporto e deposito)	3.900	3.998	4.097	4.200	4.305
Costi per godimento beni di terzi (solo operativi)	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Mantenimento Segnaletica e Segnaletori Ottici	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Mantenimento Hardware e Videosorveglianza	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Mantenimento e Canoni Software	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Investimenti	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Spese telefoniche	1.500	1.575	1.654	1.736	1.823
Polizza RCT	2.000	2.100	2.205	2.315	2.431
Oneri bancari	2.000	2.100	2.205	2.315	2.431
Massa Vestiana	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Oneri diversi di gestione per il funzionamento dell'AS (11% dell'utile)	92.430	94.705	97.037	99.427	101.877
Costi Personale	371.119	376.685	382.336	388.071	393.892
Salari e stipendi	346.119	351.310	356.580	361.929	367.358
Altri costi da contrattazione di secondo livello	25.000	25.375	25.756	26.142	26.534
Ammortamento	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali (Pavimenti, P.C., Lascio di Servizio)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
REDDITO OPERATIVO	104.851	114.012	123.451	133.174	143.191
GESTIONE FINANZIARIA	-	-	-	-	-
Oneri Finanziari	-	-	-	-	-
Interessi Attivi	-	-	-	-	-
Utile esercizio ante imposte	104.851	114.012	123.451	133.174	143.191
Canone Concessionario Comune	83.881	91.210	98.761	106.540	114.553
Irap	15.291	15.580	15.874	16.174	16.479
Ires	5.033	5.473	5.926	6.392	6.873
Utile netto	646	1.750	2.890	4.069	5.286
ROS	14,75%	15,65%	16,54%	17,41%	18,27%
ROI (ipotizzando un investimento iniziale di start-up di € 25000)	2,6%	7,0%	11,6%	16,3%	21,1%

Ipotizzando l'investimento dell'intera dotazione iniziale di € 25.000,00 sul singolo contratto di servizio, ne conseguono un ROS ed un ROI positivo.

Si tenga conto che il conferimento di nuovi Contratti di Servizio a fronte di maggiori spese di esercizio per il personale consentire comunque di beneficiare di economie di scala per quanto riguarda le spese generali potendosi conseguire un risultato migliore rispetto a quanto sopra previsto, in via prudenziale. Il principio della prudenza è stato altresì adottato per quanto riguarda la stima degli introiti prevedendo un 5% in meno, circa, rispetto alle reali attese basate sui dati storici del servizio forniti dal Comune.

In conclusione, nonostante i parametri prudenziali adottati, nell'ipotesi che la gestione mantenga i medesimi standard attuali, le previsioni 2025-2027 consentono di poter conseguire risultati positivi per l'Azienda e per il Comune di Milazzo. Non sussistono pertanto, allo stato attuale, dubbi circa la capacità aziendale di superare eventuali criticità momentanee e di adeguarsi alle situazioni contingenti che dovessero manifestarsi nel corso dell'esercizio potendo contare su margini di sicurezza economico-finanziari ampiamente previsti.

E' comunque utile evidenziare che il conferimento degli ulteriori asset da parte del Comune di Milazzo e segnatamente:

- facility management degli immobili comunali e dei siti culturali;
- servizi sociali e socio assistenziali.

rappresentano un obiettivo imprescindibile da conseguire nel breve termine per conferire solidità finanziaria ed organizzativa all'Azienda Speciale.

6 Elementi essenziali della gestione del contratto di servizio per la Gestione delle aree di parcheggio e stalli su strada a pagamento e relativi servizi di manutenzione programmata, straordinaria ed evolutiva – manutenzione dei sistemi di videosorveglianza e segnalatori ottici del traffico.

L'Azienda Speciale "Milazzo Servizi" si propone di prendere in carico la gestione dei parcheggi a pagamento adottando un modello gestionale ed organizzativo che preveda un forte orientamento al risultato in termini di presenza sul territorio ed accompagnamento ai city user alla corretta fruizione della sosta puntando pertanto sulla prevenzione all'evasione piuttosto che alla sanzione.

Saranno studiate ed implementate forme di promozione e collaborazione con partner privati ed una campagna, anche in collaborazione con l'operatore del trasporto pubblico, per l'uso consapevole del mezzo privato e la scoperta del mezzo pubblico: ciò anche per garantire una elevata rotazione degli stalli disponibili che, in una città come Milazzo, risultano comunque insufficienti per residenti e visitatori.

La promozione si concentrerà sull'uso di Piazza XXV Aprile, Piazza Mag. Gasparro e del Parcheggio Piazza Marconi (solo dopo concertazione con l'Amministrazione), quali aree di interscambio. Allo stesso modo dovrà essere promosso il realizzando parcheggio a raso di via Impallomeni. La promozione sfrutterà i canali social ma anche forme più tradizionali quali messaggi pubblicitari sui media locali, locandine, etc.

L'AS recluterà il personale necessario per l'efficace ed efficiente gestione del servizio. Nella fase transitoria sarà opportuno mantenere l'attuale configurazione, in termini quantitativi, di risorse umane impiegate. Una volta che il servizio sarà portato a regime si potrà pensare ad una riqualificazione e riallocazione di parte del personale da impiegarsi in altri servizi di competenza dell'Azienda, riducendo pertanto il costo di esercizio per il personale che, nell'attuale gestione in Amministrazione Diretta dell'Amministrazione Comunale, rappresenta il 67% del valore della produzione tenuto conto comunque che tale costo subisce le maggiorazioni dovute all'impiego di lavoro interinale.

L'obiettivo dell'AS è di portare tale incidenza sotto il 60% già all'avvio del servizio, grazie all'applicazione di un contratto collettivo più favorevole per l'AS e per i lavoratori. Si può prevedere che a regime tale costo potrà assestarsi intorno al 50% del valore della produzione.

L'AS nell'ambito del Contratto di Servizio, si farà carico della manutenzione di tutta la segnaletica verticale ed orizzontale nei tratti di strada interessati dall'affidamento. Allo stesso modo l'AS curerà l'appalto e l'esecuzione della manutenzione dei segnalatori ottici, ovvero degli impianti semaforici dislocati sul territorio e che regolano le intersezioni di:

- via Livatino/Piazza Tusa;
- via Spiaggia di Ponente/Via Turati;
- via Spiaggia di Ponente/Via Orgaz;
- via Gramsci/VV.F.

La previsione di spesa di € 50.000,00 oltre ad € 10.000,00 quale contributo dell'Amministrazione Comunale sui proventi da sanzioni appare congruo per gli adempimenti contrattuali previsti.

Infine, la manutenzione hardware e videosorveglianza, quale servizio è accessorio alla gestione dei parcheggi, atteso che buona parte delle telecamere sono installate su aree viabili oggetto del servizio e pertanto contribuiscono a monitorare il controllo della sosta, la possibilità di intervento tempestivo in caso di necessità, ovvero garantire maggior tutela per gli operatori su strada. L'attuale configurazione contempla 92 telecamere con una centrale operativa presso il Comando di Polizia Locale.

Il servizio che sarà svolto prevederà:

- pronto intervento per la risoluzione di problematiche connesse alla visualizzazione o connessione delle telecamere con la centrale operativa;
- ottimizzazione dell'orientamento delle telecamere o spostamento;
- manutenzione ordinaria e straordinaria.

Gli investimenti per l'ampliamento della rete di videosorveglianza, ovvero dell'ammodernamento evolutivo dell'esistente, sono a carico dell'Amministrazione Comunale ed i relativi costi di esercizio saranno riparametrati di conseguenza nell'ambito del Contratto di Servizio vigente.

7 Previsione dei Flussi Finanziari

Una analisi dei flussi finanziari che si basa, è utile ribadirlo, sul solo introito derivante da un unico contratto di servizio e dalla previsione di dover investire tutta la dotazione aziendale iniziale in questo unico contratto fa sì che l'Azienda abbia un flusso negativo di circa € 27.000 sul primo anno per poi diventare sostanzialmente positivo dal terzo anno in poi.

Si tenga in debito conto altresì che al primo anno di gestione è previsto il versamento di un canone al Comune di oltre € 80.000,00 derivante dal conseguimento di un utile ante imposte di ben € 104.000,00 a fronte dell'erogazione di servizi complementari che, prima della gestione in carico all'AS rappresentavano un costo per il Comune.

E' possibile pertanto ipotizzare che tale canone possa anche versato in più soluzioni posticipate, da concordarsi con l'Amministrazione, in modo da migliorare i flussi finanziari sino a totale stabilizzazione a regime dell'assetto aziendale anche e, soprattutto, in forza degli ulteriori contratti che dovranno essere stipulati.

8 Dotazione Organica

Per la prima gestione ed organizzazione aziendale e per onorare il primo contratto di servizi si prevede la seguente dotazione organica:

Funzione	Numero	Note
Direttore Generale	1	Funzione attualmente ricoperta da funzionario comunale distaccato a tempo parziale
Amministrativo	1	Funzione attualmente ricoperta da funzionario comunale distaccato a tempo parziale
Appalti	1	Funzione attualmente ricoperta da funzionario comunale distaccato a tempo parziale
Finanziario	1	Funzione attualmente ricoperta da funzionario comunale distaccato a tempo parziale
Collaboratore	1	Funzione attualmente ricoperta da personale comunale distaccato a tempo parziale
Operatore Multiservizi 6° Liv.	16	Avviso di selezione in corso

L'Azienda si doterà inoltre dei seguenti collaboratori esterni:

- Consulenza Fiscale - Tributaria;
- Consulenza Amministrativa-Civilistica;
- Consulenza Paghe e Contributi.

La dotazione organica potrà variare nel momento in cui l'Amministrazione sarà pronta per il conferimento degli ulteriori contratti di servizio.

Il Direttore f.f.
Dott. Filippo SANTORO

Il Presidente del CdA
Dott. Carmelo PINO