

Oggetto: Bilancio di previsione 2018– Relazione illustrativa di accompagnamento

Lo schema allegato illustra le previsioni di costi e ricavi per l'esercizio 2018, raffrontati con:

- I dati dell'ultimo bilancio approvato – esercizio 2016;
- I dati di preconsuntivo 2017.

Analizzando nel dettaglio i dati previsionali nel loro raffronto con gli esercizi precedenti, si rileva quanto segue.

Costi

i costi per **“materiali di consumo”**, costituiti principalmente dal costo di acquisto del metano per il servizio di “gestione calore” degli immobili comunali, nel 2016 si presenta a consuntivo con valori minori rispetto all'esercizio 2017 come meglio dettagliato nello schema che segue, a causa di un notevole peggioramento delle condizioni climatiche avvenute nel gennaio 2017. Per quanto riguarda l'esercizio anno 2018 si prevede una sostanziale stabilità dei costi, pur prevedendo un aumento dei consumi, anche a fronte del nuovo contratto di fornitura gas metano stipulato con convenzione CONSIP che avrà validità a partire dal febbraio 2018:

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE MATERIALI DI CONSUMO	445.885	452.150	453.270

i costi per i **“servizi infragruppo”** con Amgas S.p.A. riportati nello schema che segue evidenziano valori minori rispetto all'esercizio precedente per poi diminuire nell'esercizio 2018

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE CONTRATTO DI SERVIZIO AMGAS SPA	66.509	53.500	50.500

i costi per **prestazioni di terzi per “gestione calore”** risultano decrementati dal 2017 per poi diminuire ulteriormente nell'esercizio 2018 come da schema che segue:

i motivi della diminuzione dei costi in preventivo per anno 2017 e anno 2018 per prestazioni di terzi per gestione calore derivano essenzialmente da questi fattori:

- 1) Il contratto di manutenzione ordinaria affidato con gara annuale a procedura ristretta, a fronte di un aumento della base di gara, ha avuto in sede di aggiudicazione uno sconto maggiore rispetto agli anni precedenti, con un conseguente risparmio;
- 2) Nel 2017 sono stati eseguiti lavori di manutenzione straordinaria nelle centrali termiche di competenza del Comune di Foggia dovuti alla obsolescenza sia tecnologica che di installazione delle stesse, a fronte di notevoli interventi straordinari eseguiti nell'anno 2016 relativi a lavori di riqualificazione delle centrali termiche della Palestra Russo e della scuola Media Zingarelli. Nell'anno 2017 tali interventi sono nettamente diminuiti, con il solo intervento nel marzo 2017 per la sostituzione della caldaia e la riqualificazione della centrale termica della scuola elementare di Borgo Incoronata.

Si prevede pertanto un sostanziale mantenimento dei costi per l'anno 2018.

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE ACQUISTO PRESTAZ. GEST.CALORE	106.028	100.000	100.000

gli “altri oneri e spese” per l’anno 2017 risultano notevolmente incrementati per circa € 40.000,00 dai corrispettivi da riconoscere al Comune di Foggia per la vendita di bollini energetici, come da convenzione; per l’anno 2018 risultano notevolmente diminuiti, come da schema che si segue:

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE ALTRI ONERI E SPESE DI GESTIONE	10.916	59.403	3.853

i costi per il personale, le competenze retributive per il 2017 sono leggermente diminuite per poi quasi stabilizzarsi nel 2018 come da schema che segue:

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE COMPETENZE RETRIBUTIVE	1.328.357	1.300.000	1.330.000

per i compensi degli Amministratori, nel corso del 2018, si provvederà ad adeguare gli stessi sulla base delle disposizioni della legge di stabilità e successivi adeguamenti normativi.

Ricavi

Fermi restando gli importi contrattualmente definiti per i servizi resi al Comune di Foggia, le variazioni registrate sono inerenti:

“**accertamento sullo stato di manutenzione degli impianti termici**”, la cui somma stimata in € 510.000,00 per l’anno 2017 è costituita dalla vendita dei “bollini” contestuale alle autocertificazioni della campagna 2014-2017 di competenza dell’anno 2017 e la somma di € 220.000,00 per le ispezioni degli impianti termici da eseguirsi nell’anno 2018;

“**manutenzione straordinaria degli impianti tecnologici della sede comunale di Via Gramsci**”, la cui somma stimata in € 94.000,00 è costituita da interventi di manutenzione straordinaria già preventivati e da deliberare da parte del Comune di Foggia relativi all’adeguamento dell’impianto di rilevazione e allarme antincendio, alla sostituzione delle batterie delle macchine UPS, alla sostituzione di un bruciatore in centrale termica e altri interventi di manutenzione straordinaria da programmare da parte di AM Service s.r.l. e da approvare da parte del Comune di Foggia.

Le variazioni dei ricavi sono modeste come dallo schema che segue. Una leggera diminuzione per il 2017 e un leggero aumento per il 2018 come da schema che segue:

	Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
TOTALE VENDITE E PRESTAZIONI	2.777.610	2.730.897	2.768.630

Foggia, 14 dicembre 2017

Il Presidente del CdA

Daniele Mobilia

