

Oggetto: Bilancio di previsione 2019– Relazione illustrativa di accompagnamento

Lo schema allegato illustra le previsioni di costi e ricavi per l'esercizio 2019, raffrontati con:

- dati dell'ultimo bilancio approvato – esercizio 2017;
- dati di pre-consuntivo 2018.

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 2017 si presenta a consuntivo con valori pressoché equivalenti all'esercizio 2018, come meglio dettagliato nello schema che segue. Per quanto riguarda l'esercizio 2019 si prevede una sostanziale stabilità dei costi:

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE MATERIALI DI CONSUMO	457.897	460.000	460.000

i costi per i **"servizi infragruppo"** con Amgas S.p.A. riportati nello schema che segue, sono leggermente inferiori rispetto a quelli dell'esercizio 2017 poiché i costi relativi alla rete informatica sono direttamente sostenuti dall'azienda per rimanere invariati nell'esercizio 2019

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE CONTRATTO DI SERVIZIO AMGAS SPA	53.496	50.496	50.496

i costi per **prestazioni di terzi per "gestione calore"** risultano fortemente decrementati nel 2018 per poi risalire in parte nell'esercizio 2019 come da schema che segue:

i motivi della diminuzione dei costi in preventivo per l'anno 2018, per la voce "prestazioni di terzi per la gestione calore" derivano, essenzialmente, dal fatto che 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. Interventi che nel 2018 non si sono resi necessari. Per quanto concerne l'esercizio 2019 si prevede un incremento degli interventi.

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE ACQUISTO PRESTAZ. GEST.CALORE	128.072	60.000	100.000

gli **"altri oneri e spese"** per l'anno 2018 risultano notevolmente decrementati per circa € 50.000,00 dovuto alla mancanza dei corrispettivi da riconoscere al Comune di Foggia, per la vendita di bollini energetici, come da convenzione; per l'anno 2019, in virtù della nuova campagna vendita bollini, si prevede il reintegro di tali corrispettivi, come da schema che segue:

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE ALTRI ONERI E SPESE DI GESTIONE	68.444	15.187	40.500

i **costi per il personale**, le competenze retributive per il 2018 sono sostanzialmente invariate, rispetto all'anno 2017 per poi incrementarsi nel 2019 come da schema che segue:

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE COMPETENZE RETRIBUTIVE	1.269.505	1.268.026	1.330.000

Ricavi

Gli importi contrattualmente definiti, per i servizi resi al Comune di Foggia, vedono un incremento, in sede di rinnovo degli stessi, pari a euro 150.000 Iva inclusa.

Per quanto riguarda **l'accertamento sullo stato di manutenzione degli impianti termici**, stimato in € 535.000,00 per la campagna 2018-2021, tale ricavo è costituito dalla vendita dei bollini per le autocertificazioni, ed è suddiviso in € 85.000 per competenza dell'anno 2018, e in € 450.000 per l'anno 2019.

Per le ispezioni degli impianti termici, eseguite nell'anno 2018, il ricavo è stimato in € 120.000;
Le variazioni dei ricavi sono in diminuzione del 2018 e in aumento per il 2019 come da schema seguente:

	Consuntivo 2017	Preconsuntivo 2018	Preventivo 2019
TOTALE VENDITE E PRESTAZIONI	2.802.179	2.672.194	2.826.561

Foggia, 20 dicembre 2018

Il Presidente del CdA
Daniele Mobilia

