

Foggia, li 16 Dicembre 2019

Oggetto: Bilancio di previsione 2020 — Relazione illustrativa

Lo schema allegato illustra le previsioni di costi e ricavi per l'esercizio 2020, raffrontati con:

- dati dell'ultimo bilancio approvato — esercizio 2018;
- dati di pre-consuntivo 2019.

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

COSTI

I costi dei **"materiali di consumo"**, sono costituiti, nella quasi totalità, dal costo d'acquisto del Gas metano e del gasolio, propri del servizio "Gestione Calore" per il riscaldamento e l'uso di acqua calda sanitaria degli immobili comunali.

Si riscontra, nello schema sottostante, che l'esercizio 2018 presenta un dato consuntivo inferiore rispetto all'esercizio 2019 dovuto essenzialmente alle condizioni climatiche, quindi, alla derivante occorrenza di riscaldamento necessaria alle sedi prestabilite. Per l'anno 2020 si prevede una diminuzione dei costi totali dovuta all'esecuzione di lavori per l'efficientamento e il controllo su parte delle centrali termiche, oltre che alla dismissione delle centrali del Palazzetto della Scherma:

	Consuntivo 2018	Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
MATERIALE COMBUSTIBILE	€ 509.111,00	€ 536.981,00	€ 510.000,00
TOTALE MATERIE PRIME E DI CONSUMO	€ 524.437,00	€ 562.587,00	€ 550.760,00

I costi per i **"servizi infragruppo"** derivanti dal canone di locazione di Amgas S.p.A., non subiscono variazioni di rilievo nei tre esercizi come si evince nello schema che segue:

	Consuntivo 2018	Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
CONTRATTO DI SERVIZIO AMGAS SPA	€ 52.050,00	€ 52.362,00	€ 52.400,00

I costi per la voce **"prestazioni su beni di terzi - gestione calore"** sono sostanzialmente bilanciati per il triennio in esame. Nello schema seguente si potrà notare una variazione crescente dovuta all'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria all'interno delle centrali termiche, di competenza del Comune di Foggia, e attribuibili allo stato di obsolescenza tecnologica e d'installazione delle stesse. Interventi che, alla luce della vetustà di alcuni impianti, si presume saranno necessari anche nel 2020, in luogo della sostituzione di generatori energivori e della ottimizzazione di alcuni generatori esistenti, con sistemi a zona che permettono di garantire un corretto monitoraggio dei consumi, nel rispetto del comfort ambientale:

	Consuntivo 2018	Preconsuntivo 2019	Preventivo 2020
PRESTAZIONI DI TERZI-GEST. CALORE	€ 72.733,00	€ 75.231,00	€ 75.000,00

Gli "altri oneri e spese" per l'anno 2019 risultano poco maggiori rispetto al 2018; per l'anno 2020, a termine della campagna di bollini 2018-19, come da convenzione, si prevede il rimborso del corrispettivo derivante dalla vendita degli stessi a favore del Comune di Foggia, come viene riportato nello schema sottostante:

	Consuntivo 2018	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 8.107,55	€ 14.428,00	€ 40.500,00

La voce "costi per il personale" non subisce variazioni nei tre esercizi, com'è riscontrabile dallo schema sottostante:

	Consuntivo 2018	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020
COMPETENZE E COSTI PERSONALE	€ 1.758.551,00	€ 1.758.990,00	€ 1.759.100,00

RICAVI

Per quanto riguarda *il controllo sullo stato di manutenzione degli impianti termici – privati*, stimato in € 585.950,00 per la campagna 2018-2019, tale ricavo è costituito dalla vendita dei bollini per le autocertificazioni fino al maggio 2020, ed è suddiviso in € 285.950,00 per competenza dell'anno 2019, e in € 300.000 per la campagna 2018-19 e 150.000 quale vendita prevista per l'anno 2020.

Le ispezioni degli impianti termici – campagna 2016-2017, eseguite nell'anno 2019, sono n.1.686, rispetto al 2018 pari a n.1.559, di cui n.505 per recupero del rilascio cartoline d'avviso ispezione – campagna 2014/2015. Per quest'ultima attività, nel 2020 è previsto un aumento dei ricavi stimabile all'incirca in € 39.000:

	Consuntivo 2018	Pre-consuntivo 2019	Preventivo 2020
RICAVI	€ 2.475.030,00	€ 2.819.188,00	€ 3.021.161,00

In allegato alla presente – schema comparativo bilanci 2018 – 2019 – 2020.

Il Presidente di AM Service Srl
Avv. Alfonso BUONO