

# POA 2019

## Piano Operativo Aziendale 2019

art. 3 Statuto Sociale - art. 19, comma 5 D.Lgs. 175/2016  
Novembre 2018



## Il 2018 in sintesi

Rinviando ogni valutazione di dettaglio alla presentazione del bilancio di esercizio 2019, si rende noto che la società ha raggiunto l'equilibrio economico e finanziario anche quest'anno.

L'utilizzo del sistema di contabilità con il POA "budget operativo", (art. 19 D.lgs. 175/2016), ed il sistema di rilevazione delle presenze "workflow" ha permesso l'informatizzazione di tutto il flusso documentale.

E' stata completata con il Comune la revisione di tutti i contratti di servizio sottoscrivendo anche il contratto per i servizi cimiteriali con decorrenza 1 agosto 2018 prevedendo anche per quest'ultimo la ridefinizione delle attività, dei corrispettivi e della durata (ventennale uniforme per tutti i contratti);

In virtù del processo di fusione per incorporazione in atto tra la società SeCim srl (incorporanda) e Adopera srl (incorporante), sempre in considerazione di quanto dettato dal D.Lgs. 175/2016 «TU Partecipate», sono state apportate ulteriori modifiche allo Statuto della società.

## Il 2018 in sintesi

Per quanto riguarda gli investimenti previsti nel POA 2018 si forniscono le seguenti indicazioni:

- Piano di segnalamento: i lavori sono in corso; in accordo con la Regione Emilia Romagna il termine lavori è stato prorogato al settembre 2019;
- Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi: gli interventi sono quasi conclusi;
- La Rotatoria Fattori all'interno del progetto di miglioramento del livello di servizio di Via Porrettana è stata completata con le opere a verde;
- Sono stati ultimati i lavori di manutenzione dei plessi scolastici Ciari-Don Milani e Dozza-Viganò per l'ottenimento dei CPI;
- Sono stati affidati i lavori del primo stralcio relativi alla riqualificazione degli spazi e funzioni della Casa della Conoscenza utili anche all'ottenimento del CPI da ultimarsi improrogabilmente entro fine anno;

## Il 2018 in sintesi

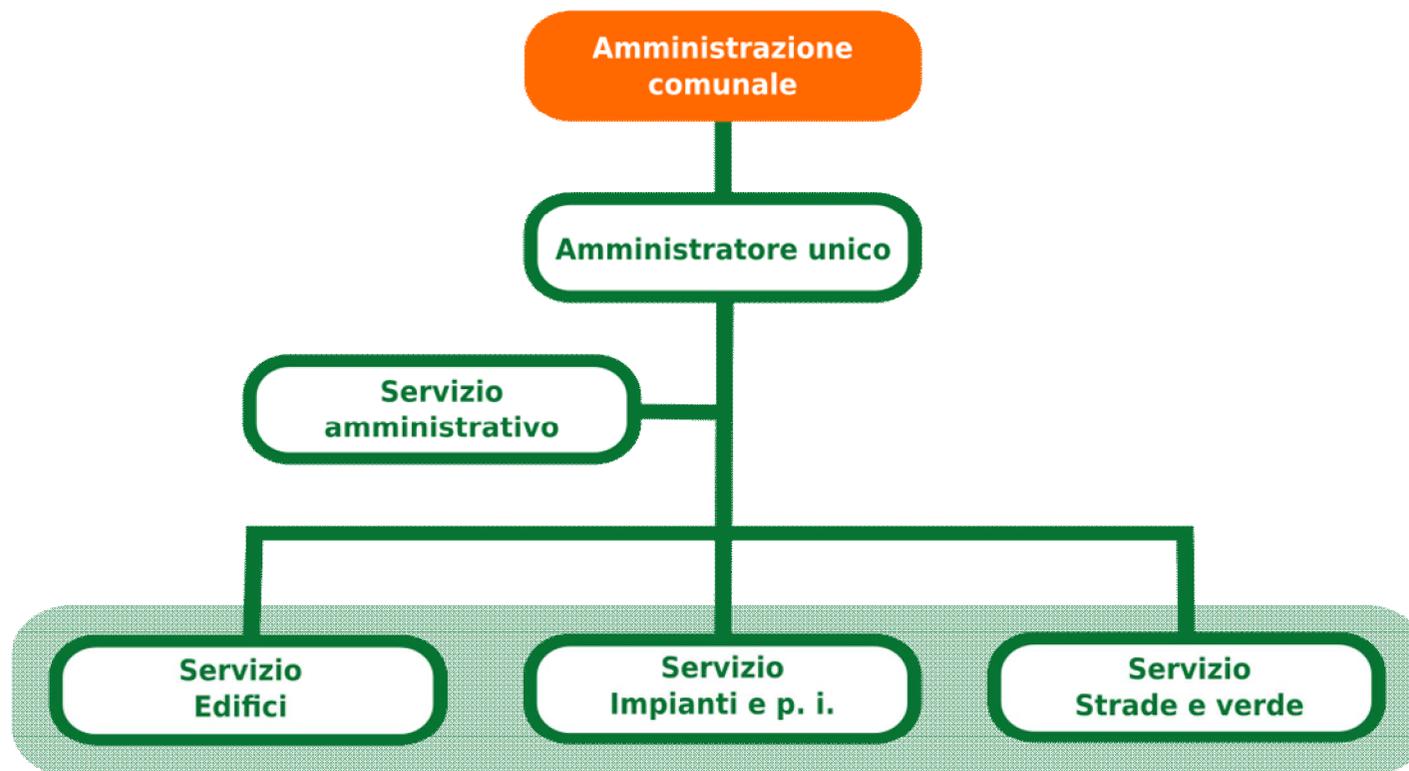
La ristrutturazione dell'impianto sportivo Bocce in zona Ceretolo è stata ulteriormente sviluppata grazie alla partecipazione al bando per l'ottenimento di contributi regionali a supporto delle attività sportive (50% dell'importo lavori oltre finanziamento con mutuo Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.). Il nuovo progetto prevede la realizzazione di un fabbricato con volume chiuso utilizzabile tutto l'anno, in luogo di una tettoia;

Considerati i risultati ottenuti (economicità, semplificazione, personalizzazione ordini lavori, immediatezza nella disponibilità) è stato consolidato l'istituto dei contratti stipulati sotto forma di «accordo quadro» di durata pluriennale già in essere per segnaletica, rimozione neve-spargimento sale, sfalci, manutenzione di edifici e impianti.

## Il 2018 in sintesi

Nuovo assetto organizzativo societario:

A decorrere dal 1<sup>a</sup> maggio 2018, a seguito del pensionamento del Direttore Generale non è stata prevista una figura sostitutiva bensì l'adozione di un assetto organizzativo nel quale le funzioni del DG sono state ripartite in capo ai tre Direttori Tecnici, ognuno per le proprie competenze, come di seguito brevemente illustrato:



## Il 2018 in sintesi

Nel gennaio 2018 tramite atto notarile sono stati conferiti beni al patrimonio di Adopera per un valore complessivo di € 293.877,87 (delibera CC 57/2017) con conseguente aumento del capitale sociale ad € 21.000,00:

I beni sono stati oggetto di frazionamento ove necessario e perizia di stima tecnico-economica. Successivamente, tramite procedura ad evidenza pubblica, sono stati diversamente destinati, nello specifico:

- *sub-concessione* dei terreni ad uso parcheggio di Via B. Bolero a ridosso dell'Asse Attrezzato (a servizio delle società Immobiliare S. Luca e Verdiana srl);
- *locazione* del terreno di Via Caduti di Melissa (attività di Tiro a Volo) e della striscia di terreno a ridosso di Via del Lavoro (parcheggio e zona a verde a servizio del Centro Revisioni Auto);
- per il tratto di Via Gaspari si sta attivando la *vendita*;
- il terreno a ridosso della sede di Adopera in Via G. Rossa, lato destro e fronte, ex canile comunale, *rimane a disposizione* della Società.

## Il 2018 in sintesi

Per quanto concerne il servizio integrato di gestione calore e pubblica illuminazione:

- ★ si è ad oggi concluso, come da cronoprogramma, circa l'80% dei lavori di riqualificazione energetica degli edifici pubblici e dell'Illuminazione Pubblica;
- ★ si sono ottenuti finanziamenti da parte della Regione Emilia Romagna "Fondi POR-FESR" per circa € 215.000 distribuiti su quattro distinti progetti inseriti in convenzione.

Si è dato avvio alla fase sperimentale di utilizzo degli Smartphone a servizio degli operatori delle squadre esterne per la presa in carico e la gestione delle attività di manutenzione del patrimonio.

Adopera ha svolto la funzione di Struttura Tecnica di supporto al Rup per progettazioni appalti e lavori finanziati con mutui richiesti alla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. concessi direttamente al Comune riconosciuto come Committente/Stazione Appaltante.

# Linee Guida per il 2019

La società sarà impegnata, coerentemente con il piano degli investimenti del Comune, nei seguenti progetti:

## LAVORI INSERITI NEL PROGRAMMA TRIENNALE 2019-2021 - SCHEDA ANNUALE 2019:

- manutenzione straordinaria strade;
- interventi presso scuole Galilei;
- realizzazione secondo stralcio lavori Ponte Reno;
- manutenzione straordinaria scuole ed edifici pubblici;
- realizzazione percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Riale (Ceretolo)
- realizzazione percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Borgonuovo.

## LAVORI INSERITI NEL PROGRAMMA TRIENNALE 2019-2020 - RIPROPOSTI NEL 2019 IN QUANTO NON AVVIATI NEL 2018:

- ❖ interventi teatro comunale (facciate e parti ammalorate);
- ❖ intervento di realizzazione barriera di sicurezza del Ponte Reno e manutenzione della pensilina - trasformato nel progetto di riqualificazione del lato sud del Ponte stesso come sopra in elenco.

# Investimenti 2019

<b>Piano Investimenti 2019 Comune</b>	<b>POA 2019</b>
Manutenzione straordinaria strade (inferiore ai 100.000 euro)	€ 317.350,00
Manutenzione straordinaria scuole e edifici pubblici (inferiore ai 100.000 euro)	€ 699.000,00
Percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Riale	€ 351.521,00
Percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Borgonuovo	€ 419.219,50
Riqualificazione Ponte Reno - lato a monte	€ 1.400.000,00
Manutenzione straordinaria strade comunali	€ 200.000,00
Manutenzione straordinaria scuola media Galilei	€ 250.000,00
	<b>€ 3.637.090,50</b>
<b>Interventi che non riguardano Adopera</b>	
Restituzione oneri	€ 100.000,00
Acquisto e Sost. Beni Macchinari e Attrezz.	€ 60.000,00
Attrezzature informatiche Unione	€ 31.915,00
	<b>€ 3.829.005,50</b>

*Gli investimenti indicati nel Piano Investimenti 2019 del Comune presenti nella tabella non vengono riportati nel budget economico né nel prospetto flussi in quanto verranno finanziati con oneri direttamente a carico del Bilancio del Comune.*

# Linee Guida per il 2019

<b>Piano Investimenti 2019 Comune</b>		<b>POA 2019</b>	<b>FLUSSI</b>
Manutenzione straordinaria strade inferiore ai 100.000 euro	€ 317.350,00	€ -	€ -
Manutenzione straordinaria scuole e edifici pubblici inferiore ai 100.000 e	€ 699.000,00	€ -	€ -
Manutenzione straordinaria Strade e pertinenze	€ 200.000,00	€ -	€ -
Manutenzione straordinaria scuola media Galilei	€ 250.000,00	€ -	€ -
Realizzaione secondo stralcio lavori Ponte Reno	€ 1.400.000,00	€ -	€ -
	€ 2.866.350,00	€ -	€ -
<b>Interventi riproposti nel 2019 in quanto non realizzati nel 2018</b>			
Percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Riale	€ 351.521,00	€ -	€ -
Percorso pedonale e ciclabile Casalecchio-Borgonuovo	€ 419.219,50	€ -	€ -
	€ 3.637.090,50	€ -	€ -
<b>Investimenti non inseriti nel Piano Investimenti 2019 Comune</b>			
Piano di Segnalamento (intervento prorogato in accordo con Regione)		€ 151.197,14	€ -
Rotatoria Duse		€ -	€ 360.000,00
Manutenzione straordinaria cimitero		€ -	€ 265.000,00
Lavori per ottenimento CPI sede Adopera		€ -	€ 80.000,00
<b>Totale Adopera S.r.l.</b>		<b>€ 151.197,14</b>	<b>€ 705.000,00</b>
<b>Interventi che non riguardano Adopera</b>			
Restituzione oneri	€ 100.000,00		
Acquisto e Sost. Beni Macchinari e Attrezz.	€ 60.000,00		
Attrezzature informatiche Unione	€ 31.915,00		
<b>Piano Investimenti 2019 Comune</b>		<b>€ 3.829.005,50</b>	

# Linee Guida per il 2019

Sul fronte dei ricavi vengono confermati i corrispettivi dei contratti di servizio tenuto in particolare conto che:

- per il “contratto di gestione del servizio integrato calore-ip” si è proceduto alla revisione del PEF (Piano Economico Finanziario) con la la firma del Primo Contratto Aggiuntivo necessario alla realizzazione della sede della PM Unionale che ha prodotto un aumento del corrispettivo e della durata della concessione; si sottolinea che nel corso del 2019 saranno ultimati i lavori di riqualificazione previsti nel contratto del servizio integrato calore e IP;
- per il “contratto verde” si prevede il trasferimento ad Adopera della titolarità del rapporto con il nuovo gestore del Parco della Chiusa, l’affidamento delle relative attività al concessionario avverrà presumibilmente entro la primavera 2019;
- per il “contratto strade” si è già anticipatamente tenuto conto di maggiori costi relativi agli eventi straordinari neve visto l’andamento meteorologico delle ultime stagioni.

***Si veda lo schema corrispettivi nella slide successiva***

## Linee Guida per il 2019

### CORRISPETTIVI DA CONTRATTI DI SERVIZIO IVA COMPRESA

	2019
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE	€ 1.075.000,00
MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI	€ 1.750.000,00
MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE	€ 774.700,00
ORDINARIO CALORE E PUBBLICA ILLUMINAZIONE	€ 1.950.000,00
<b>TOTALE CORRISPETTIVI ORDINARI</b>	<b>€ 5.549.700,00</b>

# Linee Guida per il 2019

## **ATTIVITA' SERVIZI CIMITERIALI: SECIM → ADOPERA dall'1/01/2019**

Sulla base del piano di razionalizzazione straordinaria ex art. 24 del D.Lgs 175/2016 il Comune di Casalecchio ha previsto la fusione di SeCim con Adopera.

Nel mese di ottobre si è proceduto, unitamente ai Comuni di Zola Predosa e Monte S. Pietro, al perfezionamento della prima fase del progetto in base alla quale sono stati redatti gli atti notarili assembleari che porteranno alla sottoscrizione dell'atto finale di fusione per incorporazione.

Adopera sarà, con effetto dal 1<sup>a</sup> gennaio 2019, una società con tre Soci pubblici; le attività dei Comuni entranti Zola Predosa e M.S.Pietro al momento saranno limitate all'ambito dei servizi cimiteriali con possibilità di ampliarle su richiesta dei Comuni stessi.

***Il contratto di servizio tra Adopera e Comune di Casalecchio di Reno prevede il riconoscimento da parte della società al Comune di una quota fissa di € 15.000 oltre IVA ed una quota variabile da calcolarsi sulle concessioni cimiteriali.***

# Linee Guida per il 2019

## **ATTIVITA' SERVIZI CIMITERIALI: SECIM → ADOPERA dall'1/01/2019**

### ***OBIETTIVI:***

- ❖ AVVIO DELLE ATTIVITÀ CIMITERIALI CONSEGUENTI ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI SECIM IN ADOPERA RELATIVE A:
  - GESTIONE DELLE ATTIVITÀ CIMITERIALI SOVRACOMUNALI;
  - GESTIONE DEL PATRIMONIO E DELLE ATTIVITÀ DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA;
  - RIORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE ALLO SCOPO DI COPRIRE AL MEGLIO LE ESIGENZE DEI TRE COMUNI.

### ***COSA E' NECESSARIO FARE:***

- ❖ SOTTOSCRIVERE I NUOVI CONTRATTI DI SERVIZIO CON I COMUNI ENTRANTI ZOLA PREDOSA E MONTE SAN PIETRO;
- ❖ ASSUMERE LE UNITA' DI PERSONALE NECESSARIE TRAMITE PROCEDURA PUBBLICA PER COPRIRE IL TURN-OVER;
- ❖ OTTIMIZZARE LE RISORSE ECONOMICHE E DI PERSONALE.

# Linee Guida per il 2019

Per quanto riguarda l'edificio cimitero di Casalecchio si ipotizza la realizzazione delle seguenti opere straordinarie:

- ❖ Sala del Commiato (si stanno verificando tecnicamente i parametri igienico-sanitari previsti per edifici da adibire a tale attività);
- ❖ Realizzazione di nuovo magazzino per mezzi di servizio e attrezzature;
- ❖ Manutenzione straordinaria dei coperti nelle zone individuate quali maggiormente ammalorate;
- ❖ Intervento di bonifica amianto di porzione di copertura con contestuale impermeabilizzazione;
- ❖ Realizzazione di un Totem delle rimembranze e ampliamento zona per dispersione ceneri.

Le opere elencate sono finanziate con i ricavi del servizio cimiteriale; la loro completa realizzazione nel corso dell'anno si avrà quindi solo se interamente coperte.

# Linee Guida per il 2019

## PIANO FABBISOGNO PERSONALE

Analogamente ai principi contenuti nella deliberazione di Giunta n. 127 del 20.11.2018 del Comune di Casalecchio di Reno:

- ❖ considerata la normativa vigente in materia di personale;
- ❖ verificato il fabbisogno di personale in relazione a servizi da assicurare;
- ❖ visto il pensionamento al 31.12.2018 di un operatore cimiteriale (Casalecchio), il possibile pensionamento nel corso dell'anno 2019 di un operatore cimiteriale (Zola Predosa/M.S. Pietro), nonché la cessazione di un tirocinio (Zola Predosa/M.S. Pietro);
- ❖ considerata inoltre la necessità di assunzione di una unità riservata alle categorie protette per adempiere agli obblighi previsti dalla L. 68/99;

si evidenzia il seguente fabbisogno di personale per l'anno 2019:

n.	mansioni	periodo	mesi		retribuzione	oneri	totale costo	
2	operatore cimiteriale	01/01/2019	12	tempo pieno	€ 62.333,78	€ 23.043,00	€ 85.376,78	assunzione in luogo di pensionamento e della cessazione del tirocinio
1	Mansione da stabilire	01/01/2019	12	tempo pieno/parziale da definire	€ 31.167,00	€ 11.522,00	€ 42.689,00	assunzione riservata alle categorie protette art. 1 L. 68/99

**Le assunzioni sono vincolate all'effettiva cessazione delle unità di personale**

## RAFFRONTO COSTO DEL PERSONALE 2017 – 2018 - 2019

Si evidenzia il costo del personale relativo al triennio 2017-2018-2019 tenendo presente che i dati sono stati desunti per il 2017 dal Bilancio, per il 2018 dal POA 2018 e per il 2019 dal POA 2019.

Nel costo del personale previsto nel POA 2019 si è tenuto conto del costo degli attuali dipendenti di Se.Cim srl - pari ad un presunto di € 270.000 - per effetto della fusione per incorporazione e del costo di tre nuove assunzioni (2 necrofori e 1 assunzione obbligatoria prevista dalla legge 68/99) – pari ad € 128.000.

ANNO	N. DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE (ADOPERA+SE.CIM)	totale costo
2017 BILANCIO D'ESERCIZIO	40 + 1 Tirocinante	€ 1.980.556
2018 PRECONSUNTIVO	39	€ 1.893.623
2019 POA	41	€ 1.962.917

# Budget Ricavi Costi 2019

RICAVI							
DES_C/COGE	SERVIZI CIMITERIALI	EDIFICI (SCUOLE - IMP. SPORTIVI)	CALORE/PUBBLICA ILLUMINAZIONE	STRADE - SOSTA	VERDE	STRUTTURA AZIENDA	Totale complessivo
CORRISPETTIVI SOSTA PARCOMETRI				235.000,00			235.000,00
CORRISPETTIVI SOSTA ABBONAMENTI				24.000,00			24.000,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI				15.000,00			15.000,00
CORRISPETTIVI VERDE - ordinario					635.000,00		635.000,00
CORRISPETTIVI STRADE - ordinario				881.147,54			881.147,54
CORRISPETTIVI EDIFICI - ordinario		1.434.426,23					1.434.426,23
CORRISPETTIVO CALORE/ P.I.			1.598.360,66				1.598.360,66
CONCESSIONI CIMITERIALI	562.000,00						562.000,00
SERVIZI CIMITERIALI	279.000,00						279.000,00
LUCI VOTIVE	214.000,00						214.000,00
AFFITTI		365.000,00					365.000,00
CANONI TELEFONIA MOBILE						162.000,00	162.000,00
CANONI PUBBLICITA'						25.000,00	25.000,00
CAPITALIZZAZIONE DI COSTI				60.000,00			60.000,00
RIMBORSO ENERGIA ELETTRICA GSE						16.800,00	16.800,00
ALTRE VOCI DI RICAVO							
<b>TOTALE RICAVI ORDINARI</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.799.426,23</b>	<b>1.598.360,66</b>	<b>1.215.147,54</b>	<b>635.000,00</b>	<b>203.800,00</b>	<b>6.506.734,43</b>
PIANO DI SEGNALAMENTO				151.197,14			151.197,14
<b>TOTALE RICAVI PER LAVORI C/COMUNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>151.197,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>151.197,14</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.799.426,23</b>	<b>1.598.360,66</b>	<b>1.215.147,54</b>	<b>635.000,00</b>	<b>203.800,00</b>	<b>6.506.734,43</b>

COSTI							
DES_C/COGE	SERVIZI CIMITERIALI	EDIFICI	CALORE/PUBBLICA ILLUMINAZIONE	STRADE - SOSTA	VERDE	STRUTTURA AZIENDA	Totale complessivo
ACQUISTI	8.000,00	40.000,00		25.000,00	25.000,00	5.000,00	103.000,00
ABBIGLIAMENTO						9.000,00	9.000,00
MATERIALE DI CONSUMO						1.000,00	1.000,00
SPESE DI CANCELLERIA						1.500,00	1.500,00
<b>PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO</b>	<b>8.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>114.500,00</b>
PIANO DI SEGNALAMENTO				151.197,14			151.197,14
<b>COSTI PER SERVIZI - INVESTIMENTI C/COMUNE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>151.197,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>151.197,14</b>
SPESE ENERGETICHE	2.500,00					8.200,00	10.700,00
ASSICURAZIONI+ franchigie	8.000,00	60.000,00		80.000,00	20.000,00	20.000,00	188.000,00
ACQUA	1.000,00					3.500,00	4.500,00
CONSULENZE E COLLABORAZ.AMMINISTRATIVE						22.000,00	22.000,00
MANUTENZIONI ORD.SU BENI IN CONCESSIONE	8.000,00	60.000,00		50.000,00	50.000,00	5.000,00	173.000,00
POSTALI E BOLLATI						2.500,00	2.500,00
PULIZIE UFFICI						33.359,40	33.359,40
SPESE VARIE AMMINISTRATIVE						100,00	100,00
MANUTENZIONE ATTREZZATURE						8.000,00	8.000,00
MANUTENZ.E RIPARAZ. AUTOCARRI						15.500,00	15.500,00
CARBUR.E LUBRIFIC.AUTOCARRI						20.400,00	20.400,00
BOLLI AUTOCARRI						1.795,00	1.795,00
ASSICURAZIONI AUTOCARRI						20.440,00	20.440,00
SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE						16.700,00	16.700,00
SPESE PER SERVIZI AUTOSPURGHI						7.500,00	7.500,00
SPESE TELEFONICHE + CELLULARI						5.000,00	5.000,00
PUBBLICAZIONI E ABBONAMENTI						600,00	600,00
SMALTIMENTO RIFIUTI	5.000,00					3.000,00	8.000,00
NOLEGGIO ATTREZZATURE						2.500,00	2.500,00
VISITE MEDICHE						4.000,00	4.000,00
VIGILANZA						1.000,00	1.000,00
COMPENSO AMMINISTRATORE						30.541,00	30.541,00
RIMBORSI SPESE						500,00	500,00
CANONI PER MANUTENZIONI	24.000,00	72.000,00		30.000,00	215.000,00	8.000,00	349.000,00
RETROCESSIONI LOCULI CIMITERIALI	41.500,00						41.500,00
CONTRATTO DI SERVICE UTENZE DA RIMBORSARE	28.000,00						28.000,00
CANONE SERVICE (quota fissa+quota variabile)	171.200,00						171.200,00
CANONE CONTRATTO CALORE / P.I.			1.598.360,66				1.598.360,66
COSTO SERVIZIO NEVE QUOTA FISSA/VARIABILE				150.000,00			150.000,00
SPESE RISCALDAMENTO-GAS	1.900,00	1.200,00					3.100,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA						100,00	100,00
ALTRE LAVORAZIONI PER SERVIZI	33.000,00						33.000,00
CONSULENZE LEGALI-NOTARILI-TECNICHE	8.000,00						8.000,00
BUONI PASTO DIPENDENTI						20.000,00	20.000,00
CORSI AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	2.500,00				1.800,00	3.000,00	7.300,00
ABBONAMENTI INTERNET						900,00	900,00
PARCHEGGIO GARAGE RONZANI				17.000,00			17.000,00
<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>334.600,00</b>	<b>193.200,00</b>	<b>1.598.360,66</b>	<b>327.000,00</b>	<b>286.800,00</b>	<b>264.135,40</b>	<b>3.004.096,06</b>

CANONE PARKFOLIO				3.000,00			<b>3.000,00</b>
CANONE AREA SOSTA - PARCHEGGI				23.000,00			<b>23.000,00</b>
LOCAZIONE MEZZI						3.456,00	<b>3.456,00</b>
<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	-	-	-	<b>26.000,00</b>	-	<b>3.456,00</b>	<b>29.456,00</b>
<b>STIPENDI LORDI</b>	<b>520.365,71</b>	<b>679.725,29</b>	<b>51.646,48</b>	<b>369.857,97</b>	<b>212.658,01</b>	<b>128.727,38</b>	<b>1.962.980,84</b>
<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>520.365,71</b>	<b>679.725,29</b>	<b>51.646,48</b>	<b>369.857,97</b>	<b>212.658,01</b>	<b>128.727,38</b>	<b>1.962.980,84</b>
AMMORTAMENTO SOFTWARE						2.136,00	<b>2.136,00</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE STRADE				242.336,63			<b>242.336,63</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE SCUOLE		254.940,50					<b>254.940,50</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE PATRIMONIO		106.585,40					<b>106.585,40</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE IMP.SPORTIVI		57.521,52					<b>57.521,52</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE "VERDE"					17.612,95		<b>17.612,95</b>
AMMORTAMENTO PROGETTAZIONI						98.000,00	<b>98.000,00</b>
AMMORTAMENTO CONCESSIONE PUBB.ILLUMINAZ.			53.853,73				<b>53.853,73</b>
AMMORTAMENTO FABBRICATI						109.893,73	<b>109.893,73</b>
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE						7.545,83	<b>7.545,83</b>
AMMORTAMENTO AUTOV. TRASPORTO						8.152,72	<b>8.152,72</b>
AMM.TO LAV.MIGLIORIA CIMITERO ZOLA	40.000,00						<b>40.000,00</b>
AMM.TO LAV.MIGLIORIA CIMITERO CASALECCHIO	14.000,00						<b>14.000,00</b>
AMM.TO LAV.MIGLIORIA CIMITERO M.S.PIETRO	6.300,00						<b>6.300,00</b>
AMMORTAMENTI PREGRESSI	36.000,00						<b>36.000,00</b>
AMMORTAMENTO IMPIANTI VISTA RED						16.731,97	<b>16.731,97</b>
AMMORTAMENTI NUOVI INVESTIMENTI	7.000,00					3.000,00	<b>10.000,00</b>
<b>COSTI PER AMMORTAMENTI</b>	<b>96.300,00</b>	<b>419.047,42</b>	<b>53.853,73</b>	<b>242.336,63</b>	<b>17.612,95</b>	<b>242.460,25</b>	<b>1.071.610,98</b>
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE						30.000,00	<b>30.000,00</b>
<b>COSTI PER ACCANTONAMENTI</b>	-	-	-	-	-	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
IMU		50.262,00					<b>50.262,00</b>
IMPOSTE E TASSE VARIE DEDUCIBILI						8.000,00	<b>8.000,00</b>
ONERI BANCARI E POSTALI	11.500,00					7.000,00	<b>18.500,00</b>
IVA DA PRO-RATA						30.000,00	<b>30.000,00</b>
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>11.500,00</b>	<b>50.262,00</b>	-	-	-	<b>45.000,00</b>	<b>106.762,00</b>
<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>970.765,71</b>	<b>1.382.234,71</b>	<b>1.703.860,87</b>	<b>990.194,60</b>	<b>542.070,96</b>	<b>730.279,03</b>	<b>6.319.405,88</b>
INTERESSI PASSIVI SU C/C						1.000,00	<b>1.000,00</b>
INTERESSI SU MUTUI		81.250,00		81.250,00			<b>162.500,00</b>
INTERESSI PASSIVI	-	81.250,00	-	81.250,00	-	1.000,00	<b>163.500,00</b>
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>84.234,29</b>	<b>335.941,52</b>	<b>- 105.500,21</b>	<b>143.702,94</b>	<b>92.929,04</b>	<b>- 527.479,03</b>	<b>23.828,55</b>
IRES DELL'ESERCIZIO							<b>13.986,00</b>
IRAP DELL'ESERCIZIO							<b>8.050,00</b>
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>84.234,29</b>	<b>335.941,52</b>	<b>- 105.500,21</b>	<b>143.702,94</b>	<b>92.929,04</b>	<b>- 527.479,03</b>	<b>1.792,55</b>
<b>SUDDIVISIONE STRUTTURA</b>	<b>- 149.642,35</b>	<b>- 195.469,63</b>	<b>- 14.852,06</b>	<b>- 106.360,61</b>	<b>- 61.154,38</b>	<b>-</b>	<b>- 527.479,03</b>
<b>RISULTATO NETTO CENTRI DI COSTO</b>	<b>CIMITERO</b>	<b>EDIFICI</b>	<b>CALORE/IP</b>	<b>STRADE /SOSTA</b>	<b>VERDE</b>	<b>STRUTTURA AZIENDA</b>	<b>Totale complessivo</b>
	<b>- 65.408,06</b>	<b>140.471,89</b>	<b>- 120.352,27</b>	<b>37.342,33</b>	<b>31.774,66</b>		<b>23.828,55</b>
<b>INCIDENZA STRUTTURA</b>	<b>28%</b>	<b>37%</b>	<b>3%</b>	<b>20%</b>	<b>12%</b>		<b>1.834.253,46</b>

# Cash flow - HP Flussi 2019

	<u>gennaio</u>	<u>febbraio</u>	<u>marzo</u>	<u>aprile</u>	<u>maggio</u>	<u>giugno</u>	<u>luglio</u>	<u>agosto</u>	<u>settembre</u>	<u>ottobre</u>	<u>novembre</u>	<u>dicembre</u>
<b>BUDGET</b>	6.000,00	898.280,90	318.990,72	428.027,45	1.260.288,96	1.068.650,86	250.878,59	795.902,10	654.192,00	498,74	925.147,10	742.437,00
BNL												
BPER												
CARIM												
C/C POSTALE												
check			318.990,72	428.027,45	1.260.288,96	1.068.650,86	250.878,59	795.902,10	654.192,00	498,74	925.147,10	742.437,00
<b>SALDO Liquidità</b>	<b>6.000,00</b>	<b>898.280,90</b>	<b>318.990,72</b>	<b>428.027,45</b>	<b>1.260.288,96</b>	<b>1.068.650,86</b>	<b>250.878,59</b>	<b>795.902,10</b>	<b>654.192,00</b>	<b>498,74</b>	<b>925.147,10</b>	<b>742.437,00</b>
	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>ENTRATE</b>
Concessioni /servizi cimiteriali	70.000,00	70.000,00	72.000,00	65.000,00	70.000,00	80.000,00	70.000,00	65.000,00	65.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Luci Votive			190.000,00		24.000,00							
Strade Ordinario	220.286,89			220.286,89			220.286,89			220.286,89		
Verde Pubblico	158.750,00			158.750,00			158.750,00			158.750,00		
Patrimonio Ordinari	358.606,56		0,00	358.606,56			358.606,56			358.606,56		
affitto Lido srl	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33	2.052,33
affitto La Maison	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71
affitto Piante e Fiori	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71
affitto AEDIS	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71	687,71
affitto CNA	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54	2.409,54
affitto Casa salute						128.655,00						128.655,00
affitti annuali (Grandi-lca)	23.298,39		27.809,00									
Alienazione beni (ex sapaba)			730.000,00									
Parcometri +abbonamenti	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	20.000,00	21.000,00	22.000,00	20.000,00	22.000,00	22.000,00
Antenne telefonia	81.520,00	11.913,00	31.528,00							35.260,00		
rimborso GSE	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47	1.052,47
affitto inps						6.375,00						6.375,00
CONTRATTO CALORE/P.I.	399.590,17			399.590,17			399.590,17			399.590,17		
Piano di Segnalamento (da PI 2018)					50.000,00			50.000,00				51.197,14
<b>TOTALE Entrate</b>	<b>1.340.629,47</b>	<b>110.490,47</b>	<b>1.079.914,47</b>	<b>1.230.811,08</b>	<b>172.577,47</b>	<b>243.607,47</b>	<b>1.234.811,08</b>	<b>143.577,47</b>	<b>94.577,47</b>	<b>1.270.071,08</b>	<b>99.577,47</b>	<b>285.804,61</b>

	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE	USCITE
	gennaio	febbraio	marzo	aprile	maggio	giugno	luglio	agosto	settembre	ottobre	novembre	dicembre
stipendi	-70.000,00	-67.100,00	-68.000,00	-87.262,00	-85.928,00	-73.682,00	-93.000,00	-65.000,00	-66.393,00	-66.438,00	-70.000,00	-70.000,00
F24	-109.561,00	-75.500,00	-62.000,00	-66.000,00	-78.000,00	-62.300,00	-106.000,00	-73.000,00	-46.000,00	-62.000,00	-66.000,00	-67.000,00
prestiti personali dipendenti	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00	-1.775,00
Pagamento 13.ma/14.ma						-56.389,00						-56.800,00
rata mutuo BPER 2.200.000	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47	-33.920,47
rata mutuo CARIM	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10	-17.592,10
rata mutuo BNL 2.500.000						-135.000,00						-138.000,00
rata mutuo BNL 3.000.000						-152.000,00						-158.000,00
Fornitori	-170.000,00	-90.000,00	-65.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-44.000,00	-75.000,00	-80.000,00	-70.000,00	-105.000,00	-80.000,00	-80.000,00
spese cimiteriali (retrocessioni)	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-2.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-2.000,00	-4.000,00	-3.000,00	-3.000,00
CONTRATTO CALORE/P.I.		-391.893,08	-399.590,17			-399.590,17			-399.590,17			
Assicurazioni		-5.000,00	-34.000,00		-4.000,00		-19.500,00		-110.000,00			
Franchigie	-30.000,00						-25.000,00					-20.000,00
IMU						-25.131,00						-25.131,00
canone cimitero			-65.000,00									-100.000,00
Imposte e tasse	-11.500,00	-3.000,00	-5.000,00	-8.000,00	-9.000,00	-7.000,00	-3.000,00	-9.000,00		-2.500,00	-9.000,00	-2.500,00
Rotatoria Duse				-100.000,00			-260.000,00					
Piano di Segnalamento (da PI 2018)			-50.000,00			-50.000,00				-51.197,14		
LAVORI PRESSO CIMITERO			-165.000,00		-50.000,00		-50.000,00					
CPI SEDE ADOPERA												-80.000,00
ACQUISTO MEZZI PER ADOPERA	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Altri investimenti												
<b>TOTALE Uscite</b>	<b>-448.348,57</b>	<b>-689.780,65</b>	<b>-970.877,74</b>	<b>-398.549,57</b>	<b>-364.215,57</b>	<b>-1.061.379,74</b>	<b>-689.787,57</b>	<b>-285.287,57</b>	<b>-748.270,74</b>	<b>-345.422,71</b>	<b>-282.287,57</b>	<b>-854.718,57</b>
<b>CASH Flow</b>	<b>898.280,90</b>	<b>318.990,72</b>	<b>428.027,45</b>	<b>1.260.288,96</b>	<b>1.068.650,86</b>	<b>250.878,59</b>	<b>795.902,10</b>	<b>654.192,00</b>	<b>498,74</b>	<b>925.147,10</b>	<b>742.437,00</b>	<b>173.523,04</b>
disponibilità fido BNL	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
disponibilità reale	948.280,90	368.990,72	478.027,45	1.310.288,96	1.118.650,86	300.878,59	845.902,10	704.192,00	50.498,74	975.147,10	792.437,00	223.523,04
utilizzo c/anticipi BNL												

# Acquisto mezzi operativi 2019



Autocarro furgonato



Autocarro cassonato



Tagliaerba

Tipo	Q	Prezzo veicolo	Somma	Rata mensile
Autocarro furgonato (225 €/ mese per 60 mesi)	1	€ 16.481,80	€ 16.481,80	€ 225,00
Autocarro cassonato (301,60€/mese per 60 mesi)	2	€ 17.445,00	€ 34.890,00	€ 603,20
Tagliaerba (200 €/mese per 60 mesi)	1	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 171,80
			Costo mensile	€ 1.000,00
			Costo annuale	€ 12.000,00