

CONSUNTIVO

Piano Operativo Aziendale 2018

Aprile 2019



Obiettivo	Risultato ottenuto
Sistema di CTRL di gestione	È stata completata l'implementazione del sistema di controllo di gestione che interpreta il POA come vero e proprio budget
Sistema di rilevazione GECO e utilizzo smartphone	È stato implementato il sistema di controllo delle attività con particolare riferimento agli interventi di manutenzione su strade ed edifici. L'utilizzo degli Smartphone da parte degli operatori delle squadre esterne consente la presa in carico e la gestione immediata delle attività di manutenzione del patrimonio.
Gestionale del personale	Adozione di un sistema automatizzato di gestione del personale.
Unificazione contratti di lavoro	Mediante un accordo sindacale del 20 febbraio 2017 è stato attuato il processo di unificazione dei contratti di lavoro con adozione di unico contratto per tutti i dipendenti ora CCNL Utilitalia (ex Federambiente).
Adeguamento dello Statuto societario	E' stato adeguato il contenuto dello Statuto alla normativa vigente in materia di società partecipate in particolare le parti inerenti il controllo analogo
Contratti di servizio	Sono stati sottoscritti tutti i nuovi contratti di servizio inerenti le attività gestite dalla Società adeguandoli contestualmente ai contenuti del D.Lgs 175/2016
Carta di servizio	Sono stati condivisi i contenuti e la modalità di stesura del documento oltre alla valutazione dei parametri per la misurazione del livello di efficienza. La Carta non è stata approvata.
Fusione per incorporazione SeCim/Adopera – Attività di razionalizzazione ex art. 24 D.Lgs 175/2016	E' stato attuato il processo di fusione che ha determinato la cessazione dell'attività della società Se.Cim. e la sua incorporazione in Adopera la quale ora gestisce i servizi cimiteriali per i tre soci: Casalecchio di Reno, Zola Predosa e Monte San Pietro.

Obiettivo	Risultato ottenuto
Riorganizzazione aziendale	A decorrere da 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 ereditate da tre Direttori Tecnici, ognuno per le proprie competenze.
Adozione del Regolamento di misurazione del rischio di crisi aziendale	E' stato adottato uno strumento di monitoraggio sintetico del rischio di crisi d'impresa con individuazione degli indicatori con valenza predittiva sul rischio di insolvenza e di fallimento, definendo la cosiddetta "soglia di allarme".
Adozione del Modello 231 "MOG" e attività legate all'anticorruzione	E' stato adottato un modello organizzativo interno volto a prevenire il verificarsi di situazioni, commesse da soggetti posti in posizione apicale, dipendenti o terzi al soggetto medesimo, che costituiscano ipotesi di reato (art. 6, comma 2 D.Lgs 175/2016).
Gestione della "Privacy"	Si è aderito al percorso dell'Unione dei Comuni allo scopo di adeguarsi al nuovo GDPR Regolamento UE 2016/679.
Gestione della "Trasparenza"	Adeguamento di tutte le attività relative alla trasparenza ai contenuti del D.Lgs 33/2013 e del D.Lgs 97/2016 (Foia).
Conclusione accordo per la vendita del Terreno ex Sapaba	E' stato sottoscritto il secondo ed ultimo atto aggiuntivo all'accordo per la vendita del terreno ex Sapaba con atto notarile del 25703/2019 incassando con regolazione dell'ultima tranche in denaro.
Gestione smaltimento dei rifiuti	Riorganizzazione sistema di smaltimento rifiuti in collaborazione con l'RSPP allo scopo di adeguare gli spazi e le modalità di smaltimento alle normative vigenti.
Struttura tecnica a supporto del Rup	Svolgimento della funzione di Struttura Tecnica di supporto al Rup per progettazioni appalti e lavori del Comune quale Committente/Stazione Appaltante.
PPP Calore-IP	Firma della prima convenzione per la gestione integrata dei servizi calore-IP mediante Partenariato Pubblico Privato.
Censimento delle attrezzature di tutti i cimiteri	In corso attività di completamento del censimento delle attrezzature in dotazione ed in uso per la gestione delle attività cimiteriale dei tre Comuni Soci.

	CIMITERO		STRADE + SOSTA		VERDE PUBBL.		PATRIMONIO		CALORE -PUBBLICA ILLUMINAZIONE		CENTRO DI SUPPORTO		TOTALE	
% IMPUTAZIONE COSTI GENERALI (incidenza ricavi)		6,1%		24,5%		17,4%		48,5%		3,5%				100,0%
POA SETTORIALE 2018 - 31.12.18	CIMITERO		STRADE + SOSTA		VERDE PUBBL.		PATRIMONIO		CALORE -PUBBLICA ILLUMINAZIONE		CENTRO DI SUPPORTO		TOTALE	
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18
servizi cimiteriali	461.250	368.566		-		-		-		-		-	461.250	368.566
Service attività gestionali	100.000	172.645											100.000	172.645
Canone	150.000												150.000	0
Concessioni cimiteriali	105.000	132.271											105.000	132.271
Servizi cimiteriali	55.000	63.650											55.000	63.650
Luci votive	51.250												51.250	0
concessione strade			838.033	920.000									838.033	920.000
STRADE ORDINARIO			838.033	920.000									838.033	920.000
rimborso rischio polizze RCTO													0	-
STRADE OPERE													0	-
verde pubblico					577.623	577.623							577.623	577.623
CORRISPETTIVO VERDE PUBBLICO					577.623	577.623							577.623	577.623
concessione immobili							1.430.082	1.430.082					1.430.082	1.430.082
SCUOLE ORDINARIO													0	-
SCUOLE OPERE													0	-
PATRIMONIO ORDINARIO							1.430.082	1.430.082					1.430.082	1.430.082
PATRIMONIO OPERE													0	-
PATRIMONIO STRAORDINARIO													0	-
pubblica illuminazione									1.558.760	1.558.760			1.558.760	1.558.760
CANONE CONTRATTO CALORE									1.558.760	1.558.760			1.558.760	1.558.760
varie	0	9.142	260.000	329.594	0	31.725	360.060	381.558	0	18.985	205.000	247.403	825.060	1.018.406
rimborso attività Comune + territorio													0	-
locazioni diverse							360.060	363.306					360.060	363.306
INCASSI PARCOMETRI (inclusa % multe)			231.000	237.899									231.000	237.899
INCASSI ABBONAMENTI SOSTA 2018			19.000	20.244									19.000	20.244
LOCAZIONI ANTENNE TELEFONIA											180.000	197.767	180.000	197.767
LOCAZIONI SPAZI PUBBLICITARI											25.000	22.944	25.000	22.944
RIPRISTINO CANONE COMUNE								-					0	-
altri ricavi			10.000	24.803		7.135		5.252				26.692	10.000	63.882
Autorizzazioni scavi stradali				1.033									0	1.033
RICAVI FATTURE EMESSE DETERMINE ORDINARIE				15.215		24.590		13.000		18.985			0	71.790
Rimborsi utenze		9.142											0	9.142
rimborsi assicurativi				400									0	400
utilizzo accantonamento fondo				30.000									0	30.000
													0	
nuove opere	0	-	393.197	0	0	-	0	-	0	-	0	-	393.197	0
Ponte della Pace													-	-
Spazio Eco													-	-
Piano di Segnalamento			151.197										151.197	
Ciclabile Ceretolo			242.000										242.000	
CPI impianti sportivi													-	-
RIMANENZE FINALI													-	-
TOTALE RICAVI	461.250	377.707	1.098.033	1.249.594	577.623	609.348	1.790.142	1.811.640	1.558.760	1.577.745	205.000	247.403	5.690.808	5.873.437
CONTO ENERGIA											13.000	15.389	13.000	15.389
INCREMENTO IMMOBILIZZ			100.000	32.542									100.000	32.542
risconti per finanziamenti pubblici												11.954	0	11.954
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	461.250	377.707	1.591.230	1.282.136	577.623	609.348	1.790.142	1.811.640	1.558.760	1.577.745	218.000	274.747	6.197.005	5.933.323

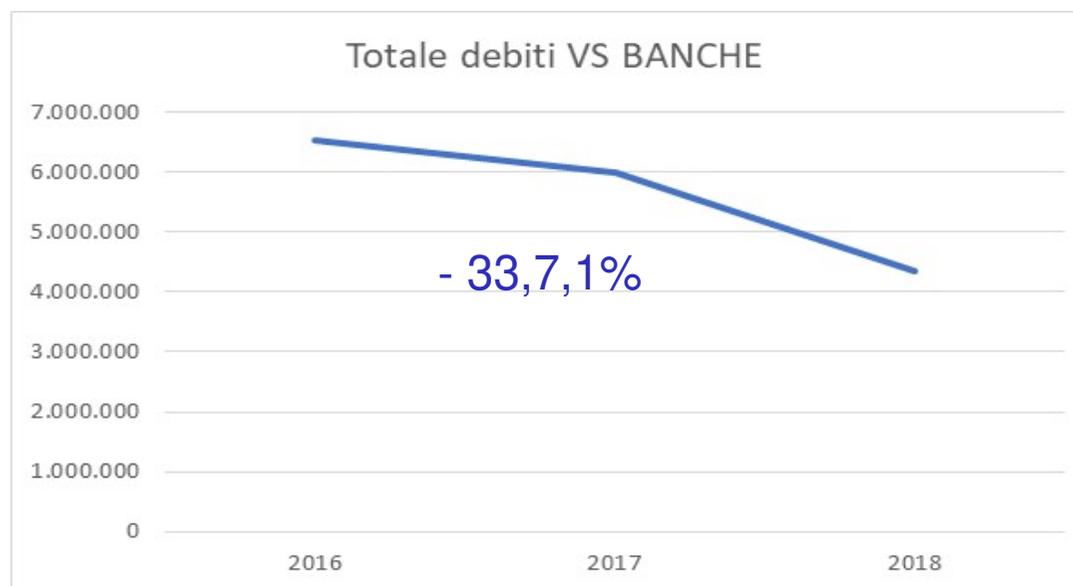
POA SETTORIALE 2018 - 31.12.18	CIMITERO		STRADE + SOSTA		VERDE PUBBL.		PATRIMONIO		CALORE - PUBBLICA ILLUMINAZIONE		CENTRO DI SUPPORTO		TOTALE	
	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18	POA	31.12.18
1) COSTI DELLA PRODUZIONE														
MATERIE PRIME	0	216	25.000	20.726	23.000	11.343	40.000	34.692	0	0	15.100	25.187	103.100	92.163
MATERIE PRIME PRODUZIONE SERVIZI generali		216	25.000	20.726	23.000	11.343	40.000	34.692			7.000	7.031	95.000	74.077
COSTI SERVIZI	47.350	68.235	370.649	499.504	296.500	281.005	212.081	215.410	1.508.760	1.567.572	132.273	203.287	2.567.613	2.835.012
SPESA ENERGETICHE											8.200	10.534	8.200	10.534
SPESA TELEFONICHE + CELLULARI											4.200	2.729	4.200	2.729
ASSICURAZIONI + FRANCHIGIE	7.000	7.000	80.000	80.000	17.000	17.000	41.000	41.000			15.000	21.917	160.000	166.917
ACQUA											3.500	4.743	3.500	4.743
CONSULENZE E COLLABORAZ. AMMINISTRATIVE											16.000	33.261	16.000	33.261
CONSULENZE LEGALI - NOTARILI - TECNICHE											800	19.402	800	19.402
SPESA ORD. SU BENI IN CONCESSIONE			50.000	132.481	50.000	63.441	60.000	72.848			3.000	19.410	163.000	288.180
POSTALI E BOLLATI											400	201	400	201
PULIZIE UFFICI											9.360	9.465	9.360	9.465
SPESA VARIE AMMINISTRATIVE											100	8.940	100	8.940
MANUTENZIONE ATTREZZATURE			200	1.634	8.000	2.550	300						8.500	4.183
BOLLI AUTOCARRI			4.500	3.705			4.000	3.705			1.795	1.694	1.795	1.694
SPESA PER SERVIZI AUTOSPURGHI													8.500	7.409
SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE											2.900	4.300	2.900	4.300
MANUTENZ. E RIPARAZ. AUTOCARRI			5.200	5.675	2.600	2.510	13.500	13.170			3.700	3.743	25.000	25.098
CARBUR. E LUBRIFIC. AUTO CARRI			4.000	4.000	1.900	1.900	10.000	10.000			2.800	1.820	18.700	17.720
PUBBLICAZIONI E ABBONAMENTI											600	1.001	600	1.001
SMALTIMENTO RIFIUTI											3.000	2.410	3.000	2.410
NOLEGGIO ATTREZZATURE											1.500	7.608	1.500	7.608
VISITE MEDICHE											4.000	3.513	4.000	3.513
VIGILANZA											810	815	810	815
ALTRE LAVORAZIONI PER SERVIZI											100		100	
COMPENSO AMMINISTRATORE											30.541	30.541	30.541	30.541
CONTRATTO DI SERVICE "UTENZE DA RIMBORSARE"	8.350	15.303											8.350	15.303
CANONE CONCESSIONE CIMITERIALE DAL 01/08/18	32.000	45.931											32.000	45.931
ASSICURAZIONI AUTO CARRI			4.000	4.000	2.000	2.000	10.500	10.500			3.000	3.100	19.500	19.599
RIMBORSI SPESE											100	12	100	12
CANONI PER MANUTENZIONI			29.749	29.772	215.000	191.604	71.581	62.694			10.161	4.250	326.491	288.320
CANONE CONTRATTO CALORE/P.I.									1.508.760	1.567.572			1.508.760	1.567.572
COSTO SERVIZIO NEVE QUOTA FISSA/VARIABILE			150.000	198.170									150.000	198.170
SPESA RISCALDAMENTO - GAS							1.200	1.494					1.200	1.494
SPESA DI RAPPRESENTANZA											50	304	50	304
PARCHEGGIO GARAGE RONZANI			17.000	14.069									17.000	14.069
CANONE PARKFOLIO			3.000	3.000									3.000	3.000
CORSI AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE											3.000	3.872	3.000	3.872
ABBONAMENTI INTERNET											200	241	200	241
LOCAZIONE MEZZI											3.456	3.463	3.456	3.463
CANONE AREA SOSTA - PARCHEGGI	0	0	23.000	23.000									23.000	23.000
ONERI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	50.262	50.292	0	0	29.400	64.236	79.662	114.529
RIMANENZE INIZIALI													0	0
IMU							50.262	50.292					50.262	50.292
ONERI BANCARI E POSTALI											7.000	9.080	7.000	9.080
IMPOSTE E TASSE VARIE DEDUCIBILI											8.000	17.057	8.000	17.057
IRAP DELL'ESERCIZIO													0	0
IRAP DELL'ESERCIZIO													0	0
IVA DA PRORATA											14.400	37.956	14.400	37.956
SOPRAVVVENENZE PASSIVE												143	0	143
PERSONALE	138.965	88.808	363.050	356.707	261.347	252.834	713.309	704.595	31.330	50.211	183.910	169.004	1.691.910	1.622.160
SALARI E STIPENDI	86.599	44.700	363.050	356.707	261.347	252.834	713.309	704.595	31.330	50.211	166.910	162.2545	1.622.545	1.566.451
STIPENDI LORDI CIMITERIALI EX SECIM DAL 01/8/18	52.366	44.108											52.366	44.108
ALTRI COSTI Buoni pasto - contr.inps amm.re)											17.000	11.600	17.000	11.600
NUOVE OPERE	0	0	393.197	0	0	0	0	0	0	0	0	0	393.197	0
Ponte della Pace														
Spazio Eco														
Piano di Segnalamento			151.197										151.197	
Cidabile Ceretolo			242.000										242.000	
CPI impianti sportivi													0	
Totale costi OPERATIVI	186.315	157.258	1.151.896	876.937	580.847	545.181	1.015.652	1.004.990	1.540.090	1.617.783	360.683	461.713	4.835.483	4.663.863
MARGINE OPERATIVO LORDO	274.935	220.449	439.334	405.198	-3.224	64.167	774.490	806.650	18.670	-40.038	-142.683	-186.966	1.361.522	1.269.460
AMMORTAMENTI	0	0	242.337	242.652	17.613	17.613	419.047	419.047	53.854	50.870	281.576	249.744	1.014.427	979.926
AMMORTAMENTI MATERIALI													34.567	31.692
AMMORTAMENTI INVESTIMENTI			242.337	242.652	17.613	17.613	419.047	419.047	53.854	50.870	156.832	107.939	889.683	838.121
AMMORTAMENTO NUOVA ATTREZZATURA VERDE													0	-
AMMORTAMENTO FABBRICATI											90.178	110.113	90.178	110.113
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	186.315	157.258	1.394.233	1.119.589	598.460	562.794	1.434.699	1.424.037	1.593.944	1.668.653	642.259	711.457	5.849.910	5.643.789
ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE											30.000	70.000	30.000	70.000
RISULTATO OPERATIVO	274.935	220.449	196.997	162.547	-20.837	46.554	355.443	387.603	-35.184	-90.908	-424.259	-506.710	317.095	219.534
Oneri finanziari			81.577	78.146			81.577	78.146					163.154	156.291
Altre spese bancarie											8.000	1.893	8.000	1.893
RISULTATO ANTE IMPOSTE	274.935	220.449	115.420	84.401	-20.837	46.554	273.866	309.457	-35.184	-90.908	-432.259	-508.603	145.941	61.250
IRIS (stima)													35.026	35.455
IRAP (stima)													25.431	12.904
RISULTATO POST IMPOSTE													85.484	12.991

CONSUNTIVO RISULTATI CENTRI DI COSTO

	RISULTATO		RIPARTIZIONE SUPPORTO	
CIMITERO	220.449 €	6%	- 31.083 €	189.366,66 €
STRADE-SOSTA	84.401 €	25%	- 124.847 €	- 40.446,07 €
VERDE PUBBLICO	46.554 €	17%	- 88.491 €	- 41.937,71 €
PATRIMONIO	309.457 €	48%	- 246.608 €	62.849,24 €
CALORE-IP	- 90.908 €	3%	- 17.574 €	- 108.481,91 €
CENTRO DI SUPPORTO	- 508.603 €		- €	- €
	61.350 €	100%	- 508.603 €	

RIDUZIONE DEBITI FINANZIARI VS BANCHE TRIENNIO 2016-2017-2018

	2016	2017	2018
Totale debiti vs banche	6.545.118	5.982.171	4.336.676



ANDAMENTO DEBITI TRIENNIO 2016-2017-2018

ANNO 2016	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	7.669.600	-1.124.482	6.545.118	1.132.325	5.412.793	2.240.249
Acconti	1.011.432	400.000	1.411.432	1.411.432	0	0
Debiti verso fornitori	862.391	12.067	874.458	874.458	0	0
Debiti verso controllanti	6.746	0	6.746	6.746	0	0
Debiti tributari	225.860	-124.076	101.784	101.784	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	84.337	3.678	88.015	88.015	0	0
Altri debiti	181.440	7.063	188.503	188.503	0	0
Totale debiti	10.041.806	-825.750	9.216.056	3.803.263	5.412.793	2.240.249
ANNO 2017	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	6.545.118	-562.947	5.982.171	1.638.273	4.343.898	2.108.173
Acconti	1.411.432	23.019	1.434.451	1.434.451	0	0
Debiti verso fornitori	874.458	616.667	1.491.125	1.491.125	0	0
Debiti verso controllanti	6.746	0	6.746	6.746	0	0
Debiti tributari	101.784	10.408	112.192	112.192	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.015	4.655	92.670	92.670	0	0
Altri debiti	188.503	72.412	260.915	260.915	0	0
Totale debiti	9.216.056	164.214	9.380.270	5.036.372	4.343.898	2.108.173
ANNO 2018	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	5.982.171	-1.645.495	4.336.676	921.143	3.415.533	0
Acconti	1.434.451	-123.643	1.310.808	1.310.808	0	0
Debiti verso fornitori	1.491.125	42.502	1.533.627	1.533.627	0	0
Debiti verso controllanti	6.746	-110	6.636	6.636	0	0
Debiti tributari	112.192	1.590	113.782	113.782	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	92.670	-232	92.438	92.438	0	0
Altri debiti	260.915	-14.522	246.393	246.393	0	0
Totale debiti	9.380.270	-1.739.910	7.640.360	4.224.827	3.415.533	0

ANDAMENTO COSTO PERSONALE TRIENNIO 2016-2017-2018

	2016	2017	2018
a) salari e stipendi	1.142.380	1.133.804	1.075.945
b) oneri sociali	448.212	420.241	411.919
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	81.536	80.205	78.587
c) Trattamento di fine rapporto	81.536	80.205	78.587
Totale costi per il personale	1.672.128	1.634.250	1.566.451



ANDAMENTO VALORE DELLA PRODUZIONE TRIENNIO 2016-2017-2018

	2016	2017	2018
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.251.818	5.051.414	5.824.227
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	45.360	49.973	32.542
5) Altri ricavi e proventi			
Altri	394.210	113.017	46.534
Totale altri ricavi e proventi	394.210	113.017	46.534
Totale valore della produzione	5.691.388	5.214.404	5.903.303

