



adopera

Bilancio consuntivo 2022

Marzo 2023

Indice

- Premessa
- Conto economico
 - Tabella ricavi
 - Tabella costi
- Conto economico dei servizi cimiteriali
- Indicatori economici e finanziari

Premessa

Adopera è una società in house per l'esercizio di Servizi Pubblici Locali, totalmente partecipata dai Comuni di Casalecchio di Reno, Monte San Pietro e Zola Predosa che ha per oggetto la gestione di servizi pubblici e la manutenzione del patrimonio.

Adopera è concessionaria della gestione e della manutenzione delle strade del Comune di Casalecchio di Reno ed è incaricata della gestione e della manutenzione degli edifici di proprietà dell'Ente occupati direttamente o dati in concessione a terzi, è concessionaria della gestione e della manutenzione del verde pubblico e si occupa della gestione della pubblica illuminazione e degli impianti tecnologici.

Adopera progetta e realizza interventi di manutenzione straordinaria, riqualificazione e nuova costruzione del patrimonio pubblico.

Nel corso del 2022 la società ha continuato il processo di riorganizzazione che prevede il riordino dei processi amministrativi e finanziari per rispondere alle richieste di maggiore efficienza avanzate dai Soci, riguardanti il miglioramento di tutta la struttura.

In sintesi:

E' stato assunto un nuovo dipendente tecnico a fronte di due cessazioni.

E' stato applicato per la prima volta il nuovo sistema incentivante per la valutazione del personale.

Sono stati attivati nuovi contratti per Accordo Quadro così da gestire al meglio gli appalti di lavori e forniture di servizi:

- a. Accordo Quadro servizi di controllo alberature.
- b. Accordo Quadro servizi cimiteriali.
- c. Accordo Quadro annuale servizio neve.

Il giorno 29 dicembre 2022 si è conclusa l'attività dell'HUB vaccinale realizzato da AUSL Bologna nella sede di Adopera. Da dicembre 2021 a dicembre 2022 sono state somministrate oltre 170.000 dosi di vaccinali.

E' continuata la fase di ricambio e ammodernamento dei veicoli di servizio.

E' stato redatto un programma di investimenti di oltre 200.000 € da avviare nel 2023 che comprende tra l'altro:

- a. l'acquisto di veicoli e mezzi d'opera,
- b. la redazione del progetto di riqualificazione della sede operativa,
- c. l'installazione di un ascensore nella palazzina uffici
- d. l'installazione di totem informativi nei cimiteri.

Ricavi

RICAVI															
DES_C/COGE	CIMITERO		EDIFICI (SCUOLE-IMP. SPORTIVI)		CALORE/PUBBLICA ILLUMINAZIONE		STRADE - SOSTA		VERDE		STRUTTURA AZIENDA		dati bilancio 31/12/2022	scostamento	
	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12			
R 1	Corrispettivi sosta parcometri						220.000	150.743					150.743	-69.257	
R 2	Corrispettivi sosta parcheggio Ronzani						28.000						0	-28.000	
R 3	Corrispettivi sosta abbonamenti						26.000	18.658					18.658	-7.342	
R 4	Rimborso verbali sosta e autorizzazioni scavo						16.000	11.551					11.551	-4.449	
R 5	Corrispettivi verde - ordinario								637.366	645.598			645.598	8.232	
R 6	Integrazione corrispettivi verde- ordinario									26.156			26.156	26.156	
R 7	Corrispettivi strade - ordinario						721.148	721.148					721.148	0	
R 8	Corrispettivi edifici - ordinario			1.094.098	1.094.098								1.094.098	0	
R 9	Corrispettivo calore e pubblica illuminazione					1.538.826	1.538.826						1.538.826	0	
R 10	Ricavi straordinari per compensazione costi energetici		10.102				1.213.871	6.199			45.250		1.275.422	1.275.422	
R 11	Concessioni cimiteriali	595.000	508.492										508.492	-86.508	
R 12	Servizi cimiteriali	225.000	243.951										243.951	18.951	
R 13	Luci votive	196.611	194.290										194.290	-2.321	
R 14	Locazioni										365.000	354.791	354.791	-10.209	
R 15	Canoni telefonia mobile										175.000	179.786	179.786	4.786	
R 16	Canoni pubblicita'										23.000	4.077	4.077	-18.923	
R 17	Capitalizzazione di costi						60.000	100.000					100.000	40.000	
R 18	Rimborso energia elettrica gse										16.186		16.186	16.186	
R 19	Ricavi per vendita tombe di famiglia (copertura riduzioni corrispettivi contratti 2021)	125.000	110.000										110.000	-15.000	
R 20	Ricavi per vendita tombe di famiglia (copertura riduzioni corrispettivi contratti 2022)	110.000											0	-110.000	
R 21	Ricavi per vendita tombe di famiglia (da retrocedere al Comune di Casalecchio)	140.000											0	-140.000	
R 22	Ricavi per manutenzioni straordinarie finanziate dai Comuni soci	163.934	18.245	122.951	171.724		450.820	2.035.067		20.130		10.231	2.255.397	1.517.692	
R 23	Altri ricavi				9.660							263.017	272.677	272.677	
R 24	Ricavi straordinari per compensazione spese Covid											106.519	106.519	106.519	
R 25	Totale ricavi ordinari	1.555.545	1.085.080	1.217.049	1.275.482	1.538.826	2.752.697	1.521.968	3.043.366	637.366	691.884	563.000	979.857	9.828.366	2.794.612
R 26	Totale ricavi	1.555.545	1.085.080	1.217.049	1.275.482	1.538.826	2.752.697	1.521.968	3.043.366	637.366	691.884	563.000	979.857	9.828.366	2.794.612

Costi (parte A)

COSTI															
DES_C/COGE		CIMITERO		EDIFICI (SCUOLE-IMP. SPORTIVI)		CALORE/PUBBLICA ILLUMINAZIONE		STRADE - SOSTA		VERDE		STRUTTURA AZIENDA		dati bilancio 31/12/2022	scostamento
		BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12		
C 1	Acquisti	8.000	3.580	26.000	35.340			16.000	18.248	4.000	6.863	8.000	10.000	74.031	-12.031
C 2	Abbigliamento+DPI											25.000	3.555	3.555	21.445
C 3	Materiale di consumo/Beni amm.li inferiori 516,46 €												5.851	5.851	-5.851
C 4	Spese di cancelleria											1.500	36	36	1.464
C 5	Per materie prime sussidiari e di consumo	8.000	3.580	26.000	35.340	0	0	16.000	18.248	4.000	6.863	34.500	19.442	83.473	5.027
C 6	Spese energetiche	3.000	5.132									11.000	54.118	59.250	-45.250
C 7	Assicurazioni + franchigie	9.000										192.000	216.624	216.624	-15.624
C 8	Acqua	1.100	2.903									4.800	6.586	9.489	-3.589
C 9	Consulenze e collaborazioni amministrative											33.328	47.174	47.174	-13.846
C 10	Manutenzioni ord.su beni in concessione	11.000	6.116	60.000	72.363			62.000	41.715	3.000	18.130	10.000	11.459	149.783	-3.783
C 11	Manutenzioni straordinarie finanziate dai Comuni soci	163.934	18.245	122.951	171.724			450.820	2.035.067		20.130		10.231	2.255.397	-1.517.692
C 12	Pulizie uffici	25.000	26.646						2.500			13.000	9.476	38.622	-622
C 13	Spese varie amministrative											1.200	2.395	2.395	-1.195
C 14	Manutenzione attrezzature											3.500	16.282	16.282	-12.782
C 15	Manutenzione autocarri	2.000	1.736									10.000	9.840	11.576	424
C 16	Carburante e lubrific. autocarri	1.700	1.668									14.000	15.015	16.683	-983
C 17	Bolli autocarri											1.800	1.634	1.634	166
C 18	Assicurazioni autocarri		715									13.000	11.212	11.928	1.072
C 19	Servizio prevenzione e protezione	3.000	3.769									5.200	8.794	12.563	-4.363
C 20	Spese per servizi autopulveri											8.500	6.138	6.138	2.362
C 21	Spese telefoniche + cellulari											3.500	4.136	4.136	-636
C 22	Gestione e smaltimento rifiuti											10.000	8.206	8.206	1.794
C 23	Noleggio attrezzatura ufficio											2.502	9.472	9.472	-6.970
C 24	Noleggio parchimetri e noleggio mezzi d'opera							3.920				1.500		0	5.420
C 25	Visite mediche											2.800	5.265	5.265	-2.465
C 26	Vigilanza											3.500	810	810	2.690
C 27	Compenso amministratore											30.541	30.541	30.541	0
C 28	Canoni per servizi e manutenzioni	26.250	25.525	63.377	56.056	1.538.826	1.538.826	9.000	13.191	366.165	366.010	17.440	21.125	2.020.734	324
C 29	Integrazioni Canoni manutenzioni						1.213.782				53.448			1.267.230	-1.267.230
C 30	Retrocessioni loculi cimiteriali	39.000	46.757											46.757	-7.757
C 31	Contratto di service utenze da rimborsare	28.000	36.279											36.279	-8.279
C 32	Canone Service (quota fissa+quota variabile)	166.900	124.215											124.215	42.685
C 33	Retrocessione concessioni derivanti da vendita tombe di famiglia	140.000												0	140.000
C 34	Costo servizio neve quota fissa/variabile							150.000	98.119					98.119	51.881
C 35	Spese riscaldamento-gas	1.900	3.325									2.000	2.398	5.723	-1.823
C 36	Servizi cimiteriali a chiamata e DOS	44.000	54.967											54.967	-10.967
C 37	Consulenze legali-notarili-tecniche		8.745									7.000	34.559	43.304	-36.304
C 38	Buoni pasto dipendenti											16.500	19.796	19.796	-3.296
C 39	Corsi aggiornamento professionale											5.000	2.738	2.738	2.262
C 40	Abbonamenti internet												1.234	1.234	-1.234
C 41	Parcheggio garage Ronzani							28.000	19.324					19.324	8.676
C 42	Costi per servizi	665.784	366.743	246.328	300.143	1.538.826	2.752.608	703.740	2.209.916	369.165	457.718	423.611	567.260	6.654.387	

Costi (parte B)

COSTI															
DES_C/COGE	CIMITERO		EDIFICI (SCUOLE-IMP. SPORTIVI)		CALORE/PUBBLICA ILLUMINAZIONE		STRADE - SOSTA		VERDE		STRUTTURA AZIENDA		dati bilancio 31/12/2022	scostamento	
	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12	BUDGET 31/12	BILANCIO 31/12			
C 43	Canone area sosta - parcheggi						23.000	23.000					23.000	0	
C 44	Locazione autoveicoli										3.456	3.539	3.539	-83	
C 45	Costi per godimento beni di terzi	0	0	0	0	0	23.000	23.000	0	0	3.456	3.539	26.539		
C 46	Stipendi lordi	390.912	401.486	501.574	453.006		359.427	368.286	200.183	218.197	289.605	284.195	1.725.169	16.532	
C 47	Costi del personale	390.912	401.486	501.574	453.006		359.427	368.286	200.183	218.197	289.605	284.195	1.725.169		
C 48	Ammortamento software										8.010	8.019	8.019	-9	
C 49	Ammortamento concessione Strade						242.652	254.638					254.638	-11.986	
C 50	Ammortamento concessione Scuole			254.941	258.463								258.463	-3.522	
C 51	Ammortamento concessione Patrimonio			106.585	106.585								106.585	-0	
C 52	Ammortamento concessione Impianti sportivi			57.522	57.522								57.522	0	
C 53	Ammortamento Progettazioni										96.085	107.818	107.818	-11.733	
C 54	Ammortamento Concessione pubblica illuminazione					39.802	33.041						33.041	6.761	
C 55	Ammortamento Fabbricati										160.097	161.037	161.037	-940	
C 56	Ammortamento Attrezzature										6.525	10.020	10.020	-3.495	
C 57	Ammortamento macchine uff.eletr.										2.386	2.620	2.620	-234	
C 58	Ammortamento impianti e macchinari automatici						10.290	13.102					13.102	-2.812	
C 59	Ammortamento Autoveicoli										8.608	8.608	8.608	0	
C 60	Ammortamento Migliorie Cimitero di Zola Predosa	8.591	6.831										6.831	1.760	
C 61	Ammortamento Migliorie Cimitero di Casalecchio	4.768	6.553										6.553	-1.785	
C 62	Ammortamento Migliorie Cimitero di Monte San Pietro	4.062	6.958										6.958	-2.896	
C 63	Ammortamento manutenzioni da ammortizzare											13.667	13.667	-13.667	
C 64	Costi per Ammortamenti	17.421	20.343	419.048	422.570	39.802	33.041	252.942	267.740	0	0	281.711	311.788	1.055.482	-44.558
C 65	Accantonamenti per spese future												0	0	
C 66	Costi per accantonamenti	0		0		0		0		0			0	0	
C 67	IMU										35.754	35.754	35.754	0	
C 68	Imposte e tasse varie deducibili										8.000	28.377	28.377	-20.377	
C 69	Oneri bancari e postali	6.000	6.951								8.000	9.636	16.587	-2.587	
C 70	IVA da pro rata										35.000	52.473	52.473	-17.473	
C 71	Sopravvenienze passive										1.500	3.604	3.604	-2.104	
C 72	Altri costi											1.463	1.463	-1.463	
C 73	Oneri diversi di gestione	6.000	6.951	0	0	0	0	0	0	0	88.254	131.307	138.258	-44.004	
C 74	Totale costi della produzione	1.088.117	799.103	1.192.950	1.211.060	1.578.628	2.785.649	1.355.109	2.887.190	573.348	682.778	1.121.137	1.317.529	9.683.309	
C 75	Interessi passivi fornitori											9	9	-9	
C 76	Interessi passivi sui C/C												0	0	
C 77	Interessi su mutui			20.256	24.585			85.200	98.340				122.925	-17.469	
C 78	Interessi passivi ravvedimenti operosi e rateizzazioni										3.000	812	812	2.188	
C 79	Interessi passivi	0	0	20.256	24.585	0	0	85.200	98.340	0	0	3.000	820	123.746	-15.290
C 80	Risultato ante imposte	467.428	285.977	3.843	39.837	-39.802	-32.952	81.659	57.836	64.018	9.107	-561.137	-338.493	21.312	
C 81	IRRES dell'esercizio												2.845	-2.845	
C 82	IRAP dell'esercizio											11.160	11.160	-11.160	
C 83	Risultato Netto	467.428	285.977	3.843	39.837	-39.802	-32.952	81.659	57.836	64.018	9.107	-561.137	-327.333	7.307	

Ricavi Servizi cimiteriali

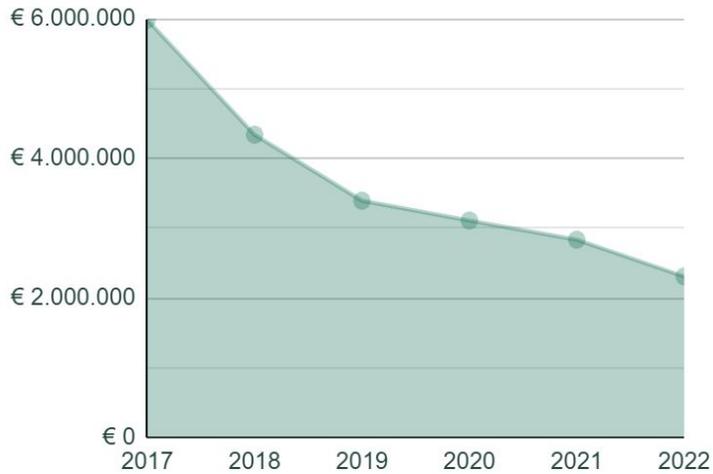
Ricavi delle vendite e delle prestazioni		PROIEZIONE POA 2022 AL 31/12/2022	Casalecchio di Reno	Zola Predosa	Monte San Pietro	BILANCIO al 31/12/2022	SCOSTAMENTO
R 1	Corrispettivi cessione loculi - Casalecchio	322.000	266.789			266.789	-55.211
R 2	Corrispettivi servizi cimiteriali - Casalecchio	123.000	112.896			112.896	-10.104
R 3	Corrispettivi luci votive - Casalecchio	113.050	103.310			103.310	-9.740
R 5	Ricavi per vendita tombe di famiglia (copertura riduzioni corrispettivi contratti 2021)	125.000	110.000			110.000	-15.000
R 6	Ricavi per vendita tombe di famiglia (copertura riduzioni corrispettivi contratti 2022)	110.000					
R 7	Ricavi per vendita tombe di famiglia (da retrocedere al Comune di Casalecchio)	140.000					
R 8	Corrispettivi cessione loculi -Zola	235.000		202.396		202.396	-32.604
R 9	Corrispettivi servizi cimiteriali - Zola	89.000		93.907		93.907	4.907
R 10	Corrispettivi luci votive - Zola	63.620		81.640		81.640	18.020
R 13	Corrispettivi cessione loculi - Monte San Pietro	38.000			39.307	39.307	1.307
R 14	Corrispettivi servizi cimiteriali - Monte San Pietro	13.000			37.147	37.147	24.147
R 15	Corrispettivi luci votive- Monte San Pietro	19.941			9.340	9.340	-10.601
R 18	Servizi cimiteriali	1.391.611	592.995	377.944	85.794	1.056.733	
R 19	RICAVI STRAORDINARI PER COMPENSAZIONE COSTI ENERGETICI		10.102			10.102	10.102
R 20	Ricavi per manutenzioni finanziate dai comuni	163.934			18.245	18.245	-145.689
R 21	varie	163.934	10.102	-	18.245	28.347	-135.587
R 22	Ricavi	1.555.545	603.097	377.944	104.039	1.085.080	
R 23	Incremento immobilizzazioni					-	
R 24	Valore della produzione	1.555.545	603.097	377.944	104.039	1.085.080	

Costi Servizi cimiteriali

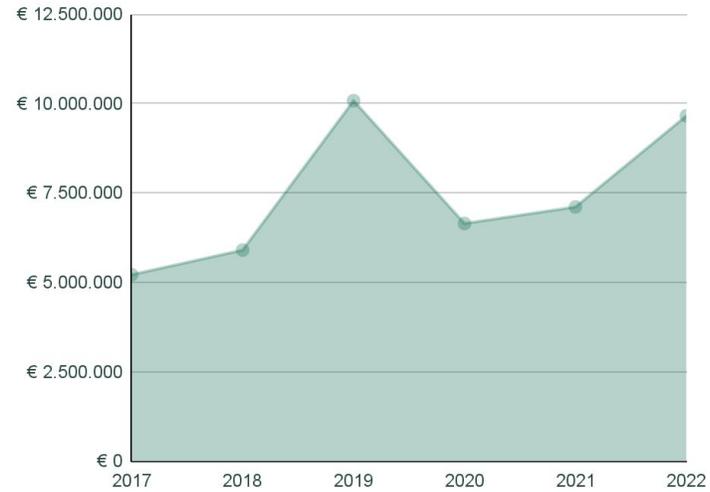
Costi della produzione		PROIEZIONE POA 2022 AL 31/12/2022	Casalecchio di Reno	Zola Predosa	Monte San Pietro	BILANCIO al 31/12/2022	SCOSTAMENTO
C 1	Materie prime c/acquisti	8.000	1.648	1.099	832	3.580	4.420
C 2	Materie prime	8.000	1.648	1.099	832	3.580	
C 3	Canone service - quota fissa	65.000	15.000	50.000		65.000	0
C 4	Canone service - quota variabile	101.900		59.215		59.215	42.685
C 6	Prestazioni e servizi cimiteriali (DOS+servizi a chiamata)	44.000	41.946	7.934	5.087	54.967	-10.967
C 7	Retrocessione loculi cimiteriali	39.000	39.483	5.014	2.261	46.757	-7.757
C 8	Costi diretti Servizi	389.900	96.428	122.162	7.348	225.939	
C 9	Pulizie	25.000	11.584	7.603	7.460	26.646	-1.646
C 10	Spese di manutenzione	11.000	2.616	1.990	1.510	6.116	4.884
C 11	Manutenzioni straordinarie finanziate dal Comune	163.934			18.245	18.245	145.689
C 12	Manutenzioni-assicurazioni autocarri -carburante	12.700	2.014	1.416	688	4.119	8.581
C 13	Spese energetiche	3.000			5.132	5.132	-2.132
C 14	Acqua	1.100	574	1.534	796	2.903	-1.803
C 15	Spese riscaldamento gas	1.900		3.325		3.325	-1.425
C 16	Utenze da rimborsare	28.000	22.429	13.850		36.279	-8.279
C 17	Canoni per manutenzioni	26.250	4.983	7.053	13.490	25.525	725
C 18	Consulenze legali			8.745		8.745	-8.745
C 20	Servizio prevenzione e protezione	3.000	1.256	1.256	1.256	3.769	-769
C 21	Costi indiretti Servizi	275.884	45.455	46.772	48.577	140.804	
C 22	Costo del personale diretto	390.912	218.439	155.233	27.814	401.486	-10.574
C 23	Ammortamento migliorie Cimitero Zola Predosa	8.591		6.831		6.831	1.760
C 24	Ammortamento migliorie Cimitero Casalecchio	4.768	6.553			6.553	-1.785
C 25	Ammortamento migliorie Cimitero Monte San Pietro	4.062			6.958	6.958	-2.896
C 26	Costi per ammortamenti	17.421	6.553	6.831	6.958	20.342	
C 27	Oneri finanziari	6.000	3.399	2.390	1.162	6.951	- 951
C 28	Totale costi della produzione	1.088.117	371.923	334.487	92.691	799.103	
C 29	Risultato ante imposte		231.174	43.457	11.348	285.977	

Indicatori economici e finanziari

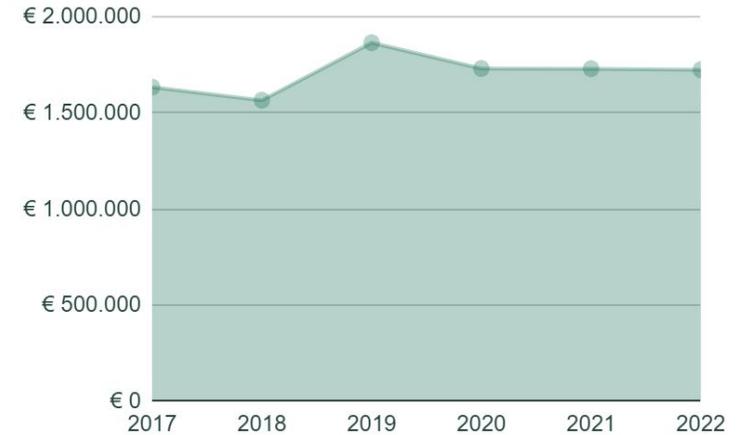
Debito verso banche



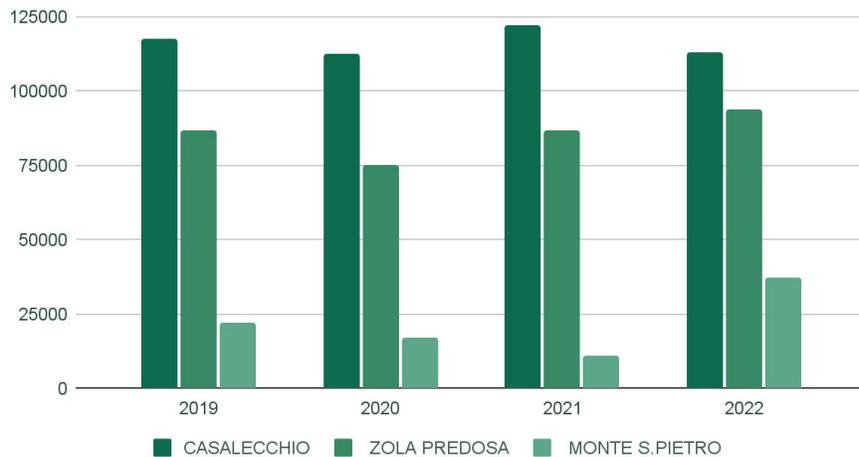
Andamento del valore della produzione



Andamento costo del personale



Servizi cimiteriali



Concessioni cimiteriali

