

## **COMPOSIZIONE ORGANI DELL' AZIENDA**

### **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:**

(nominato con atto del Sindaco del Comune di Tione dd. 05.08.2015)

Presidente:	Daniele	Bertaso
Vicepresidente:	Matteo	Ventura
Consiglieri:	Carla	Bertocci
	Franco	Failoni
	Federica	Carnessali

### **REVISORE:**

Michele Giustina

(nominato con atto del Sindaco del Comune di Tione dd. 13.06.2017 prot. 6.505)

### **DIREZIONE:**

Mario Eccli

### **ASS. AMMINISTRATIVO:**

Giuliano Panelatti



## INDICE

### BILANCIO PLURIENNALE ANNI 2018-2019-2020

Piano Programma	Pag. 5
Piano investimenti triennali	Pag. 6
Fonti di finanziamento	Pag. 7
Piano pluriennale cabine di trasformazione	Pag. 8
Piano pluriennale linee media tensione	Pag. 9
Conto economico previsione anni 2018-2019-2020	Pag. 10

### BILANCIO PREVISIONE ANNO 2018

Premessa	Pag. 13
Relazione del direttore	Pag. 15

### PROSPETTI

Bilancio Preventivo Economico 2018	Pag. 22
Commento Sezione Elettrica costi/ricavi	Pag. 24
Commento Sezione Acquedotto costi/ricavi	Pag. 28
Commento Sezione Gas costi/ricavi	Pag. 31
Commento Sezione Altre Attività costi/ricavi	Pag. 34
Bilancio Economico al 31.08.2017	Pag. 36
Bilancio Stato Patrimoniale al 31.08.2017	Pag. 38
Bilancio Economico al 31.12.2016	Pag. 40

### ALLEGATI:

1) Tabella numerica del Personale	Pag. 43
2) Previsione acquisto-produzione-vendita di energia elettrica	Pag. 44
3) Programma investimenti Sezione Elettrica	Pag. 45
4) Programma investimenti Sezione Acquedotto e altri investimenti	Pag. 46
5) Ammortamenti Sezione Elettrica	Pag. 47
6) Ammortamenti Sezione Acquedotto	Pag. 48
7) Ammortamenti Sezione Gas	Pag. 49
8) Ammortamenti Sezione Altre Attività	Pag. 50
9) Dati statistici distribuzione energia elettrica	Pag. 51
10) Dati statistici distribuzione acqua potabile	Pag. 52
11) Percentuale copertura costi gestione servizio idrico	Pag. 52
12) Produzione Centrale Bersaglio 2015-2016-2017	Pag. 53
Relazione revisore dei conti	

**BILANCIO PLURIENNALE**  
**ESERCIZI 2018-2019-2020**

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

<b>PIANO PROGRAMMA PLURIENNALE</b>						
DESCRIZIONE INTERVENTO	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	TOTALE
	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
Acquedotto di Tione	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	<b>375.000,00</b>
Telecontrollo impianti (acquedotto)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	<b>25.000,00</b>
Centrale Bersaglio	100.000,00	100.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	<b>380.000,00</b>
Centrale Canzane 1	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	<b>10.000,00</b>
Rete Media Tensione	193.000,00	90.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	<b>343.000,00</b>
Rete bassa tensione	76.000,00	46.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	<b>242.000,00</b>
Cabine di trasformazione	140.000,00	80.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	<b>310.000,00</b>
Trasformatori	48.000,00	-	-	-	-	<b>48.000,00</b>
Strumenti di misura (contatori)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	<b>25.000,00</b>
Attrezzature tecniche	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	<b>25.000,00</b>
Elaboratori e programmi	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	<b>30.000,00</b>
Innovazione Tecnologica	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	<b>25.000,00</b>
Automezzi	-	-	20.000,00	-	-	<b>20.000,00</b>
Caldaie Comunali	208.500,00	-	-	-	-	<b>208.500,00</b>
Magazzino	745.000,00	-	-	-	-	<b>745.000,00</b>
Sede	20.000,00	-	-	-	-	<b>20.000,00</b>
Illuminazione Pubblica	132.000,00	166.000,00	-	-	-	<b>298.000,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.769.500,00</b>	<b>584.000,00</b>	<b>312.000,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>3.129.500,00</b>

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

### PIANO INVESTIMENTI TRIENNALI

DESCRIZIONE INTERVENTO	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	TOTALE
	(€)	(€)	(€)	(€)
Acquedotto di Tione	75.000,00	75.000,00	75.000,00	225.000,00
Telecontrollo impianti (acquedotto)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Centrale Bersaglio	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00
Centrale Canzane 1	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Rete Media Tensione	193.000,00	90.000,00	20.000,00	303.000,00
Rete bassa tensione	76.000,00	46.000,00	40.000,00	162.000,00
Cabine di trasformazione	140.000,00	80.000,00	30.000,00	250.000,00
Trasformatori	48.000,00	-	-	48.000,00
Strumenti di misura (contatori)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Attrezzature tecniche	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Elaboratori e programmi	10.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
Innovazione Tecnologica	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Automezzi	-	-	20.000,00	20.000,00
Caldaie Comunali	208.500,00	-	-	208.500,00
Magazzino	745.000,00	-	-	745.000,00
Sede	20.000,00	-	-	20.000,00
Illuminazione Pubblica	132.000,00	166.000,00	-	298.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.769.500,00</b>	<b>584.000,00</b>	<b>312.000,00</b>	<b>2.665.500,00</b>

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

<b>BUDGET FINANZIARIO TRIENNALE</b>				
DESCRIZIONE	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	TOTALE
	€	€	€	€
Utile Ante Imposte	357.800,00	365.900,00	277.400,00	1.001.100,00
Stima Imposte	107.400,00	109.800,00	83.300,00	300.500,00
Utile Netto	250.400,00	256.100,00	194.100,00	700.600,00
<b>Autofinanziamento:</b>				
Ammortamenti e svalutazioni	578.100,00	616.300,00	630.400,00	1.824.800,00
Accantonamento a T.F.R.	40.000,00	40.000,00	41.000,00	121.000,00
<b>Totale autofinanziamento</b>	<b>618.100,00</b>	<b>656.300,00</b>	<b>671.400,00</b>	<b>1.945.800,00</b>
<b>Liquidità accantonata</b>	<b>200.000,00</b>			<b>200.000,00</b>
<b>Altre fonti di finanziamento: mutui, ecc. <sup>01</sup></b>	<b>1.415.100,00</b>	<b>472.900,00</b>	<b>258.600,00</b>	<b>2.146.600,00</b>
	<b>1.615.100,00</b>	<b>472.900,00</b>	<b>258.600,00</b>	<b>2.346.600,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2.483.600,00</b>	<b>1.385.300,00</b>	<b>1.124.100,00</b>	<b>4.993.000,00</b>
Trasferimento al Comune	250.000,00	200.000,00	200.000,00	650.000,00
<b>Rimborso Prestiti Istituti di Credito</b>				
Mutuo Centrale "Bersaglio"	464.100,00	470.700,00	477.500,00	1.412.300,00
Mutuo Investimenti 2018. <sup>02</sup>		130.600,00	134.600,00	265.200,00
<b>Totale</b>	<b>464.100,00</b>	<b>601.300,00</b>	<b>612.100,00</b>	<b>1.677.500,00</b>
<b>Totale Investimenti</b>	<b>1.769.500,00</b>	<b>584.000,00</b>	<b>312.000,00</b>	<b>2.665.500,00</b>
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.483.600,00</b>	<b>1.385.300,00</b>	<b>1.124.100,00</b>	<b>4.993.000,00</b>

1 Le altre fonti di finanziamento saranno gestite con il fido di conto corrente e rinegoziate con l'apertura di mutui decennali periodicamente.  
 2 Nel 2018 si prevede l'accensione di un finanziamento decennale di massimo Euro 1,500,000 con rate trimestrali con un tasso del 3%  
 Le altre fonti di finanziamento nel 2019-2020 potrebbero essere coperte dallo scoperto di conto corrente.

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

<b>PIANO PLURIENNALE CABINE DI TRASFORMAZIONE</b>						
N°	CABINA	20 kV	2018	2019	2020	OLTRE
100	CENTRALE BERSAGLIO	✓				
200	PUNTO DI SOCCORSO	✓				
101	CABINA PRINCIPALE	✓				
1	POLIN	✓				
2	STELE	✓				
3	GAVARDINA	✓				
4	SCAIA	✓				
5	PIOVANELLI	✓				
6	<b>DOSSE</b>	✓		80		
7	BATTOCCHI	✓				
8	ENAL	✓				
9	COMUNE	✓				
10	CASSA RURALE	✓				
11	TELECOM	✓				
12	EX MACELLO	✓				
13	BONOMI	✓				
14	BASSO ARNO'	✓				
15	SCUOLE MEDIE	✓				
16	SIDERLUX	✓				
17	<b>VAT</b>	✓	80			
18	SIVRE'	✓				
19	SAIT	✓				
20	GIRARDINI	✓				
21	OSPEDALE	✓				
22	CENGLO	✓				
23	MARCHESI	✓				
24	NOVURANIA	✓				
25	<b>PIZ PONT</b>	✓	20			
26	TONELLO	✓				
27	ZUCLO C8	✓				
28	ITALCOM	✓				
30	SCUOLE SUPERIORI	✓				
31	METALFER	✓				
32	VEI	✓				
33	THERMOPLASTIK	✓				
34	MOLINARI – DALBON	✓				
35	ROSA	✓				
36	GIARDINO	✓				
37	CENTRO ARTIGIANALE	✓				
38	CENTRO COMM. ZUCLO	✓				
39	CABINA MAZZOTTI	✓				
40	CABINA COMPATTATORE	✓				
41	CABINA CANZANE	✓				
43	MAZZOTTI	✓				
44	SIRIANNI – PRETTI SCALFI	✓				
45	<b>LINEA DEL MONTE (SCRANIGA)</b>	✓	40		30	60
<b>TOTALE (Migliaia di Euro)</b>			140	80	30	60

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

<b>PIANO PLURIENNALE LINEE MEDIA TENSIONE</b>						
N°	DENOMINAZIONE	20 kV	2018	2019	2020	OLTRE
110	Da Centrale a Scaia	✓				
120	Da Scaia a Giardino	✓				
130	Da Giardino a Battocchi	✓				
131	Da Giardino a Piovanelli	✓				
132	Da Piovanelli a Gavardina	✓				
143	Da Battocchi a Enal	✓				
144	Da Enal a Rosa	✓				
145	Da Rosa a Comune	✓				
142	Da Comune a Cassa Rurale	✓				
150	Da Cassa Rurale a Telecom	✓				
160	Da Telecom a Scuole Medie	✓				
170	Da Scuole Medie a Sivrè	✓				
180	Da Scuole Medie a ex Macello	✓				
190	Da Sivrè a Sait	✓				
210	<b>Da Novurania a Piz Pont</b>	✓	<b>38</b>			
202	Da Piz Pont a Marchesi	✓				
211	Da Sait a Ospedale	✓				
212	Da Ospedale a Marchesi	✓				
213	Da Ospedale a Cenglo	✓				
214	<b>Da Siderlux a Dosse a Cenglo</b>	✓		<b>70</b>		
215	Da Siderlux a Comune	✓				
220	Da Centrale a Bonomi	✓				
231	Da Bonomi a Basso Arnò	✓				
241	Da Basso Arnò a Molinari	✓				
251	Da Molinari a Centro Artigianale	✓				
252	Da Centro Artigianale a Vat	✓				
260	Da Basso Arnò a Tonello	✓				
270	Da Tonello a Zuclo	✓				
271	Da Tonello a Centro Commerciale	✓				
272	Da Zuclo a Mazzotti – Centro Com.	✓				
279	Da CRP Vat a Collizzoli	✓				
280	<b>Da Vat a Metalfer</b>	✓	<b>20</b>			
290	Da Metalfer a Vei	✓				
300	Da Vei a Termoplastik	✓				
310	Da Vat a Girardini	✓				
320	Da Girardini a Novurania	✓				
331	<b>Derivazioni Vat</b>	✓		<b>20</b>	<b>20</b>	
332	Da Itacom a Scuole Superiori	✓				
350	Da Scuole Superiori a ex Macello	✓				
351	Da Novurania a Pis Pont	✓				
401	Da Centrale a Stele	✓				
411	Da Stele a Polin	✓				
421	Da Polin a Gavardina	✓				
422 L	<b>Linea della Montagna (Scraviga)</b>	✓	<b>135</b>			<b>40</b>
	<b>TOTALE (migliaia di Euro)</b>		<b>193</b>	<b>90</b>	<b>20</b>	<b>40</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020**

SERVIZI RIUNITI

CONTO ECONOMICO	2018	2019	2020
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1. Ricavi:			
a) delle vendite e delle prestazioni			
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.			
en.elett. Distribuzione	600.000,00	620.000,00	625.000,00
en.elett. fatt. Misura	16.000,00	17.000,00	18.000,00
en.elett. fatt. Vendita	480.000,00	380.000,00	395.000,00
en. Elett. Autoprodotta	1.034.000,00	1.034.000,00	1.034.000,00
contributo allacciamenti	36.000,00	31.600,00	32.200,00
Gestione Pubblica Illuminazione	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Gestione Calore	12.600,00	12.600,00	12.600,00
prestazioni a terzi	334.400,00	280.000,00	265.000,00
altro (acqua)	210.000,00	225.000,00	230.000,00
gas metano	1.070.000,00	1.050.000,00	1.000.000,00
b) da copertura di costi sociali			
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.			
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.			
4. Incrementi di immobil. per lavori interni			
	70.000,00	60.000,00	50.000,00
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi			
	56.500,00	50.000,00	48.000,00
b) corrispettivi			
c) contributi:			
di cui: in conto impianti			
in conto esercizio			
	52.000,00	52.000,00	55.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
	<b>4.061.500,00</b>	<b>3.902.200,00</b>	<b>3.854.800,00</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
di cui acquisti di:			
energia elettrica			
	490.000,00	350.000,00	370.000,00
gas metano			
	550.000,00	530.000,00	535.000,00
altri combustibili per prod. energia elett.			
	-	-	-
altri combustibili			
	-	-	-
altre materie prime e merci			
	250.000,00	245.000,00	230.000,00
7. Per servizi			
di cui: spese per vet.en.el. da altre imp.			
	505.000,00	500.000,00	510.000,00
altri costi			
	442.000,00	430.000,00	420.000,00
canone servizio comune			
	10.500,00	10.000,00	11.000,00
8. Per godimento di beni di terzi			
	45.000,00	2.000,00	2.000,00
9. Per il personale			
a) salari e stipendi			
	503.400,00	505.000,00	510.000,00
b) oneri sociali			
	166.000,00	170.000,00	175.000,00
c) trattamento di fine rapporto			
	40.000,00	40.000,00	41.000,00
d) trattamento di quiescenza e simili			
	-	-	-
e) altri costi			
	-	-	-
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immob. immat.			
	24.800,00	25.000,00	26.000,00
b) ammortamento delle immob. materiali			
	-	-	-
di cui: amm.immobili non industriali			
	15.400,00	16.000,00	18.000,00
amm. opere devolvibili			
	89.500,00	90.000,00	90.000,00
amm. fabbricati industriali			
	51.400,00	51.400,00	51.400,00
amm. impianti di produzione			
	324.900,00	350.000,00	360.000,00
amm. altri impianti elettrici e idrici			
	-	-	-
amm. mobili ed attrezzature			
	63.100,00	76.400,00	78.000,00
amm. anticipati			
	-	-	-
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:			
amm. per ripristino opere devolvibili			
	-	-	-
d) svalut. dei crediti compresi in attivo			
	-	-	-
circolante e delle disponibilità liquide			
	9.000,00	7.500,00	7.000,00
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime			
	-	-	-
sussidiarie di consumo e di merci			

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020**

SERVIZI RIUNITI

CONTO ECONOMICO	2018	2019	2020
di cui: materiali	- 14.500,00	-15.000	-20.000
combustibili	-		
altro	-		
12. Accantonamenti per rischi	-		
13. Altri accantonamenti	-		
14. Oneri diversi di gestione	-		
di cui: spese per lavori, manut., riparaz.			
contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic.	91.800,00	95.000,00	105.000,00
quote di prezzo C.C.S.E.	-		
altri	13.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.670.300,00</b>	<b>3.493.300,00</b>	<b>3.534.400,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.</b>	<b>391.200,00</b>	<b>408.900,00</b>	<b>320.400,00</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15. Proventi da partecipazioni			
a) in imprese controllate			
b) in imprese collegate			
c) in altre imprese	22.000	20.000	15.000
16. Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz.			
di cui: interessi sul fondo di dotazione			
altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell' attivo circolante			
che non costituiscono partecipazioni			
d) altri proventi finanziari diversi			
di cui: interessi verso clienti	2.400	1.000,00	1.000,00
altri	200	1.000,00	1.000,00
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) enti pubblici di riferimento			
d) altri	-58.000	-65.000,00	-60.000,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-43.000,00</b>	<b>-43.000,00</b>
<b>D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.</b>			
18. Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizz. finanziarie che non			
costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti all'attivo circolante			
d) altre			
19. Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizz. finanziarie che non			
costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti all'attivo circolante			
che non costituiscono partecipaz.			
d) altre	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>357.800,00</b>	<b>365.900,00</b>	<b>277.400,00</b>
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-357.800,00	-365.900,00	-277.400,00
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE**

**ESERCIZIO 2018**

## PREMESSA

---

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2018 è stato redatto a norma degli art. 35 e 36 dello Statuto dell'Azienda dei Servizi Municipalizzati (A.S.M.) e segue il modello tipo di bilancio previsto per le imprese elettriche dal Decreto del Ministero dell'Industria, Commercio ed Artigianato ed Agricoltura dd. 11 luglio 1996.

Lo stesso è stato redatto uniformandosi a criteri di valutazione prudenziali, presenta il pareggio economico e stato patrimoniale previsto dalle attuali disposizioni normative ed è stato integrato con i dati desunti dal conto economico al 31 dicembre 2016.

Il presente bilancio di previsione per l'esercizio 2018, triennale 2018–2020 relativo Piano programma quinquennale di cui all'art. 27, conferma l'indirizzo della precedente revisione del bilancio di previsione 2017, triennale 2017-2019 e relativo piano programma quinquennale approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda in data 27 Aprile 2017.

Il nuovo periodo sarà finalizzato alla razionalizzazione delle attività esistenti contribuendo alla crescita costante dell'Azienda sia in termini produttivi che di qualità e varietà dei servizi offerti.

Le principali aree operative interessate dal documento previsionale si rifanno alle componenti della filiera dei servizi, quali produzione, distribuzione e vendita, con le peculiarità che contraddistinguono i singoli settori.

Per quanto riguarda l'attività di produzione di energia elettrica da idroelettrico sono previsti interventi sulle opere di presa e sulle canalizzazioni per l'adeguamento delle strutture alla sempre più stringente e vincolante normativa Provinciale in materia di utilizzazione delle acque pubbliche.

La distribuzione di energia elettrica, si riconferma, anno dopo anno, come attività fondamentale per la stabilità economica dell'Azienda. La costanza dei ricavi che caratterizza l'attività della distribuzione permette di fare programmi a medio termine caratterizzati da limitati limiti di rischio. Per questo motivo, sono previsti interventi finalizzati all'ammodernamento della rete ed allo sviluppo della stessa in relazione alle nuove richieste di connessione e alla fattibilità tecnica delle stesse.

Una particolare attenzione merita senza dubbio l'attività di vendita di energia elettrica e gas che è legata a logiche di mercato che impongono una costante verifica di redditività economica. Per quanto riguarda la vendita di energia elettrica l'orientamento dell'AEEGSI è quello di completa liberalizzazione del mercato con la cessazione delle forniture di maggior tutela legate all'attività del distributore di energia elettrica.

Dalle considerazioni emerse risulta evidente che il prossimo periodo sarà caratterizzato, anche in relazione alle indicazioni dell'Amministrazione Comunale, all'efficientamento e sviluppo delle attività dell'Azienda, monitorando la redditività delle stesse in relazione agli orientamenti e alle imposizioni dell'Autorità.

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

---

A seguito delle analisi precedenti e delle effettive necessità si provvederà a valutare le eventuali variazioni che si renderanno necessarie alla struttura organizzativa dell'Azienda.

Tione di Trento, 30 ottobre 2017

Il Presidente  
Daniele Bertaso

## RELAZIONE DEL DIRETTORE

Le note seguenti illustrano i dati base per le linee programmatiche del prossimo bilancio di previsione per il triennio 2018-19-20.

### **1. PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA**

#### **1.1 Centrale idroelettrica Bersaglio.**

Nell'ultimo esercizio relativo all'anno 2016 la produzione dei tre gruppi di generazione: Arnò, Aprico e Squero è stata di kWh 4.862.399, nettamente inferiore alla produzione degli ultimi esercizi. I dati di produzione al 31 agosto 2017, confermano anche per l'esercizio in corso una significativa contrazione della produzione, pari ad oltre il 21% rispetto al precedente esercizio.

La riduzione della produzione è dovuta essenzialmente alla forte riduzione delle precipitazioni atmosferiche oltre all'incremento del DMV (Deflusso Minimo Vitale) deliberato dalla Giunta Provinciale a partire dal 1 gennaio 2017.

Nel bilancio di previsione si è tenuto conto di tale incremento di DMV che porterà ad una minor produzione di circa il 10%.

Per le pratiche di rinnovo delle concessioni idriche in scadenza nel 2018 e le conseguenti eventuali migliorie da effettuare sono previsti degli interventi alle opere di presa e di adduzione degli impianti.

#### **1.2 Nuova centrale idroelettrica "Canzane 1".**

Nell'ultimo esercizio relativo all'anno 2016 la produzione della centralina di Canzane-1 è stata di kWh 784.810, inferiore alla produzione degli ultimi esercizi. I dati di produzione al 31 agosto 2017, confermano questo trend di riduzione della produzione di circa il 9%; valore inferiore alla variazione riscontrata per la centrale del Bersaglio.

Il valore di produzione annuale atteso e preso a riferimento per il bilancio si è mantenuto prudenzialmente pari a circa kWh 500.000.

### **2. LE RETI**

#### **2.1 Distribuzione Energia Elettrica.**

L'obiettivo che l'Azienda si pone per il 2018 e per i successivi anni è quello di migliorare e sviluppare la rete in Media Tensione, oltre agli interventi sulla rete di Bassa Tensione, finalizzati al rifacimento di tratti obsoleti e allo sviluppo di nuove

linee dorsali ed il completamento del passaggio della tensione da 220 a 380 volt per le poche ed ultime utenze rimaste collegate a tale sistema.

E' prevista la realizzazione di nuove cabine di trasformazione e l'ammodernamento di cabine esistenti nonché la sostituzione di trasformatori più vecchi con quelli nuovi a basse perdite.

Gli interventi programmati porteranno ad un ulteriore miglioramento della qualità e della continuità del servizio.

Si è prevista l'estensione dell'elettrificazione in alcune aree del monte in modo da poter soddisfare le richieste di connessione.

Si ricorda che in sede di approvazione delle modifiche al bilancio di previsione 2015, su indicazione dell'Amministrazione Comunale, già si era provveduto a togliere dal programma di investimenti la cabina primaria.

Nel settembre 2013 la Giunta Provinciale ha approvato il Piano della Distribuzione dell'energia elettrica. A distanza di anni viene così confermata l'impostazione di avere un unico soggetto che operi a livello provinciale.

Il nuovo Piano della Distribuzione consente ai piccoli distributori presenti sul territorio provinciale, tra i quali la ns. Azienda, di mantenere le attività fino al 2030, subordinando il mantenimento della concessione, fino a tale data, al rispetto dei requisiti tecnici ed economici richiesti dall'Autorità.

Nel corso del 2017 l'Azienda si è attivata per la nomina del Gestore Indipendente e altri adempimenti, secondo quanto previsto dalla deliberazione n. 296/2015 dell'AEEGSI. A seguito dell'approvazione della legge 4 agosto 2017 "Legge annuale per il mercato e la concorrenza" vengono esonerate dagli obblighi di separazione funzionale le imprese di distribuzione dell'energia elettrica che servono meno di 25.000 punti di connessione. Per tale aspetto l'Azienda rientra certamente in quanto il numero di connessioni è di circa 3.300, anche se permane un aspetto che sarà da approfondire relativo ai casi in cui via sia l'esercizio di più attività regolate.

La legge e le delibere dell'AEEGSI prevedono che la remunerazione delle imprese sia esclusivamente su base parametrica e pertanto gli investimenti vanno calibrati tenendo conto anche di tali indicazioni.

La programmazione dell'attività futura dovrà inoltre attendere le indicazioni che emergeranno dalla consultazione pubblica di cui al documento dell'AEEGSI n.580/2017/R/EEL avente per oggetto "Orientamenti in relazione al riconoscimento parametrico dei costi per le imprese distributrici di energia elettrica di minori dimensioni e primi orientamenti in materia di promozione delle aggregazioni".

### **2.2 Servizio Acquedotto Potabile.**

Nel 2012 è stato completato ed approvato il Piano di Autocontrollo delle acque destinate al consumo umano per gli acquedotti di Tione, Saone e Monte di Tione. Si è anche provveduto ad elaborare il relativo piano industriale previsto dalla LP 27/12/2010 n. 27. Nel corso del 2015 si è provveduto entro il termine concesso ad approvare il FIA (fascicolo Integrato di Acquedotto), adempimento introdotto con la delibera della Giunta Provinciale n. 1111 del 1 giugno 2012.

Per l'anno 2018 e successivi si prevede di dar corso al piano degli interventi previsti nel Piano di Autocontrollo compatibilmente con le risorse finanziarie a disposizione. La norma provinciale prevede che i costi di gestione dell'acquedotto,

comprensivi delle quote di investimento, siano integralmente coperti con la tariffa; sarà da prevedere pertanto, per i prossimi anni, un adeguamento della medesima.

L'Amministrazione Comunale ha terminato la realizzazione di un tratto della nuova rete acquedottistica "di mezza montagna". Per questa è stato realizzato il collegamento all'acquedotto del monte. L'intervento dovrà essere completato con il prolungamento a valle fino al serbatoio in loc. "Dosse" e munito del sistema di telecontrollo e di potabilizzazione.

Riguardo al Servizio Idrico si deve rilevare come le competenze normative tariffarie e regolatorie siano oggetto di rivendicazione tra PAT (Provincia Autonoma di Trento) e AEEGSI (Autorità per l'Energia Elettrica, il Gas ed il Sistema Idrico). Tale situazione sta creando diversi problemi ai gestori e si spera venga superata quanto prima possibile.

Comunque venga risolta la questione tra PAT (Provincia Autonoma di Trento) e AEEGSI (Autorità per l'Energia Elettrica, il Gas ed il Sistema Idrico), per l'attività acquedottistica si deve prevedere per il futuro un aggravio di attività burocratiche a carico dell'Azienda con il relativo aumento dei costi. Il contenimento di questi potrà avvenire solo con la condivisione delle attività con altri Comuni.

Nel bilancio 2018 e seguenti si è considerata una riduzione dei costi del personale in quanto un addetto al servizio per il 50% del suo tempo lavoro dovrà essere imputato al magazzino visto il pensionamento dell'attuale magazziniere.

### **2.3 Illuminazione Pubblica.**

Storicamente L'Azienda svolgeva per conto del Comune la manutenzione ordinaria dell'impianto di illuminazione pubblica di proprietà dello stesso;

A seguito della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio, a partire dall'anno incorso, L'Azienda ha assunto la gestione dell'impianto di illuminazione.

La nuova regolamentazione prevede che l'Azienda effettui gli interventi di nuova realizzazione e di manutenzione straordinaria sulla base di accordi da concordarsi con l'Amministrazione Comunale.

Pertanto nel bilancio di previsione sono stati previsti per gli anni 2018 e 2019 gli interventi concordati oltre alle spese per la fornitura dell'energia elettrica ed i ricavi derivanti dalla fatturazione al Comune del corrispettivo previsto nel contratto di servizio.

### **3. RETE DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA**

In data 26 settembre 2017 è stata rinnovata per altri 5 anni la convenzione quadro con Trentino Network, società della PAT (Provincia Autonoma di Trento) per l'effettuazione di attività riguardanti il settore della rete in fibra ottica.

Tale attività negli ultimi anni si è notevolmente ridimensionata, continuerà seppur marginalmente nell'anno 2018 e seguenti.

Qualora in futuro venga riconsiderato il progetto di cablatura provinciale e dovessero riprendere dei volumi di attività consistenti, si dovrà rivedere completamente l'organico specifico.

Per il prossimo biennio si prevede inoltre la possibilità di effettuare alcuni interventi nei paesi dove è in corso la realizzazione del teleriscaldamento (Val Daone). Tale opportunità sarà da valutare anche al fine di mantenere e sviluppare l'occupazione di alcuni operatori tecnici, anche mediante l'assunzione temporanea con contratti di somministrazione.

### **4. GAS METANO**

L'attività di distribuzione del gas naturale è esercitata dalla Società Giudicarie Gas S.p.A. partecipata attualmente da A.S.M. Tione per il 43,35%, Dolomiti Energia per il 43,35% e per il rimanente 13,3% dai Comuni interessati dalla metanizzazione, da Lardaro a Carisolo, oltre al Comune di Bondone e di Storo.

Ad oggi, è esercitata l'attività di distribuzione nei centri abitati di: Tione, Saone, Baitoni, Sella Giudicarie, Borgo Lares e Treville.

La rete di distribuzione delle frazioni di Breguzzo del Comune di Sella Giudicarie e di Zuclò del Comune di Borgo Lares è stata realizzata dai Comuni mentre negli altri centri abitati è di proprietà della Società.

Nel corso del 2017 è stata estesa la rete verso il centro sportivo di Sesena e verso la loc. Polin.

Le utenze allacciate al 30 settembre u.s. alla rete di distribuzione sono oltre n. 2.355 e a n. 2.030 di queste l'Azienda fornisce il servizio di vendita alle condizioni stabilite dall'AEEGSI. Il trend di crescita si mantiene su valori molto positivi di oltre 100 utenze/anno.

Nel corso del 2017 la società Giudicarie Gas S.p.a. si è resa maggiormente indipendente dall'Azienda a seguito dell'assunzione di un nuovo dipendente. Pertanto si è provveduto disdettare il contratto di servizio e a riformulare le condizioni relative alle prestazioni del personale dell'Azienda.

### **5. STRUTTURA**

#### **5.1 Personale.**

Entro la fine dell'anno in corso (2017) vi sarà un ridimensionamento del numero di addetti a seguito di pensionamento. Solo a seguito di tale evento e più in generale a seguito dell'evoluzione dei diversi settori di attività sarà possibile ridefinire la struttura organizzativa dell'Azienda.

Nel frattempo, per far fronte alle esigenze di servizio, l'Azienda dovrà ricorrere alla esternalizzazione o all'effettuazione con personale precario.

Tutto il personale sarà comunque interessato a corsi di formazione specifica per le diverse professionalità richieste in azienda.

Nel corso del 2017 è stato ridefinito il contratto con DOLOMITI ENERGIA Spa (ex TRENTA Spa) per la gestione dello sportello territoriale. La durata dell'accordo sarà per il biennio 2018-2019 e con la possibilità di ulteriore proroga.

### 5.2 Attività e Risorse Umane.

Negli ultimi anni l'azienda ha sviluppato le seguenti attività:

- 1) servizi di interesse generale locale (ex servizi pubblici locali) e attività strumentali del Comune:
  - gestione acquedotto;
  - gestione illuminazione pubblica, semaforica e votiva;
  - rifacimento centrali termiche di edifici comunali;
- 2) Attività in concessione:
  - distribuzione energia elettrica (concessione PAT);
  - vendita energia elettrica limitatamente al mercato di maggior tutela attività.
- 3) Attività libere imprenditoriali:
  - produzione di energia elettrica;
  - vendita del gas metano;
  - attività commerciale per Dolomiti Energia Spa (gestione sportello territoriale);
  - attività tecnica ed amministrativa per Giudicarie Gas Spa;
  - attività tecniche e amministrative effettuate per Geas Spa.
- 4) Attività con possibilità di delega da parte di altre amministrazioni e/o società pubbliche:
  - attività di service per le attività di produzione, distribuzione, vendita e illuminazione pubblica con il Comune di Roncone;
  - attività di service diversi (ricerca perdite e riparazioni acquedotto e altre attività tecniche e amministrative) anche per altri Comuni;
  - attività fibra ottica per Trentino Network (società della PAT) e altri soggetti;
  - attività amministrativa per Tregas Srl.
  - Attività diverse di collaborazione con altri soggetti pubblici che hanno iniziative imprenditoriali in campo energetico.

Lo sviluppo di tali nuove attività congiuntamente allo sviluppo normativo e conseguenti adempimenti dettati dall'AEEGSI ha comportato e potrà comportare un incremento dell'attività lavorativa.

Si conferma quanto già previsto nel precedente bilancio di previsione di attendere lo sviluppo dei nuovi scenari con la possibile cessione dei rami d'azienda, della partecipazione societaria e l'implementazione dei nuovi servizi, in modo da poter aggiornare le considerazioni sull'effettivo fabbisogno di personale.

Il costo medio del personale negli ultimi tre esercizi (come da consuntivo 2014-2015-2016) si è incrementato rispetto all'anno 2012 del 7,51% mentre il margine operativo aziendale è fortemente migliorato rispetto all'anno di riferimento 2012. Di conseguenza il valore aggiunto per ogni unità operativa è aumentato.

Tale situazione permette di attuare anche per l'anno 2018 e successivi una politica retributiva volta a confermare gli accordi di secondo livello che trovano la loro

massima espressione nel premio di produzione aziendale, nella retribuzione variabile incentivante e nel riconoscimento dell'assistenza integrativa (fisde).

Il Consiglio può confermare tali integrazioni salariali ed eventuali progressioni professionali, dove ritiene più meritevole, senza intaccare il contenimento delle politiche retributive volute dalla legislazione vigente.

La regressione del valore aggiunto per unità operativa fino al rapporto del 2012 sarà monitorata di continuo, avviando una politica di nuova concertazione con le rappresentanze sindacali nel momento in cui raggiungerà dei valori negativi.

### **5.3 Logistica.**

Per il 2018, in attesa che venga realizzato il magazzino e le officine in loc. Pispont, è in corso di validità il contratto di locazione del magazzino in loc. Vat.

Provvisoriamente, presso la sede, già negli scorsi anni si è realizzato lo sportello per il pubblico a piano terra, risolvendo così il problema delle barriere architettoniche; il primo piano è stato destinato alla direzione, ad ufficio tecnico, amministrativo e segreteria; al piano seminterrato vi è un locale destinato alle attività operative ed un locale messo a disposizione della Giudicarie Gas Spa. Alla stessa società è messo a disposizione anche un garage nel parcheggio di via Stenico ed il garage di proprietà dell'Azienda in loc. Pispont (ex proprietà Graziano).

Per la sede si sta valutando la fattibilità di un intervento per migliorare l'utilizzo degli spazi.

### **5.4 Sistemi informativi e telecontrollo impianti.**

Data l'esigenza di un aggiornamento costante sia del software che dell'hardware dei diversi sistemi informatici aziendali, è previsto anche per il triennio 2018-2019-2020 l'acquisto del necessario hardware e software.

Il sistema generale di monitoraggio e telecontrollo SGMT dell'Azienda dovrà essere implementato delle nuove realizzazioni acquedottistiche effettuate dal Comune.

Tenendo conto di tutto quanto sopra esposto, si rende comunque opportuno valutare una razionalizzazione delle attività con la cessione di quelle i cui margini di redditività sono tendenzialmente in diminuzione o in perdita, delle attività che per effetto di disposizioni normative saranno assegnate al libero mercato (come la soppressione del mercato di maggior tutela nelle forniture elettriche) e che quindi necessitano di dimensioni di scala molto maggiori rispetto a quelle ns. aziendali e delle attività che dovranno essere assegnate a gestori sovracomunali.

IL DIRETTORE  
Mario Emanuele Eccli

**PROSPETTI DI BILANCIO**

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**PREVISIONE 2018**

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATT.	TOTALE
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1. Ricavi:					
a) delle vendite e delle prestazioni					
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.					
en.elett. Distribuzione	600.000				600.000
en.elett. fatt. Misura	16.000				16.000
en.elett. fatt. Vendita	480.000				480.000
en. Elett. Autoprodotta	1.034.000				1.034.000
contributo allacciamenti					
	35.000	1.000			36.000
Gestione Pubblica Illuminazione					
				90.000	90.000
Gestione Calore					
				12.600	12.600
prestazioni a terzi					
	80.000	20.000	35.000	199.400	334.400
altro (acqua)					
		210.000			210.000
vendita gas					
			1.070.000		1.070.000
b) da copertura di costi sociali					
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.					
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.					
4. Incrementi di immobil. per lavori interni					
	50.000	20.000			70.000
5. Altri ricavi e proventi:					
a) diversi					
	35.000	5.000	12.500	4.000	56.500
b) corrispettivi					
c) contributi:					
di cui: in conto impianti					
	25.000	2.000	0	25.000	52.000
in conto esercizio					
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
	2.355.000	258.000	1.117.500	331.000	4.061.500
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
di cui acquisti di:					
energia elettrica					
	440.000			50.000	490.000
olio combustibile per prod. energia elett.					
			550.000		550.000
gas metano					
altri combustibili per prod. energia elett.					
altri combustibili					
altre materie prime e merci					
	130.000	20.000	15.000	85.000	250.000
7. Per servizi					
di cui: spese per vett.en.el. da altre imp.					
	150.000		355.000		505.000
altri costi					
	267.000	35.000	110.000	30.000	442.000
canone servizio comune					
		9.500		1.000	10.500
8. Per godimento di beni di terzi					
	27.000	4.000	11.000	3.000	45.000
9. Per il personale					
a) salari e stipendi					
	301.000	72.000	27.000	103.400	503.400
b) oneri sociali					
	102.000	27.000	12.000	25.000	166.000
c) trattamento di fine rapporto					
	30.000	7.000	2.000	1.000	40.000
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi					
10. Ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamento delle immob. immat.					
	11.000	2.500	5.800	5.500	24.800
b) ammortamento delle immob. materiali					
di cui: amm.immobili non industriali					
	10.200	1.400	3.700	100	15.400
amm. opere devolvibili					
	35.000	54.500			89.500
amm. fabbricati industriali					
	51.400				51.400
amm. impianti di produzione					
	313.100			11.800	324.900
amm. altri impianti elettrici e idrici					
amm. mobili ed attrezzature					
	43.500	3.400	8.400	7.800	63.100
amm. anticipati					
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:					
amm. per ripristino opere devolvibili					
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide					
	5.000	1.000	2.500	500	9.000
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime					
sussidiarie di consumo e di merci					

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**PREVISIONE 2018**

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATT.	TOTALE
di cui: materiali combustibili altro	-9.000	-3.000	-1.000	-1.500	-14.500
12. Accantonamenti per rischi					
13. Altri accantonamenti					
14. Oneri diversi di gestione di cui: spese per lavori, manut., riparaz. contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic. quote di prezzo C.C.S.E. altri	75.000	7.500	3.500	5.800	91.800
	6.500	1.000	4.000	1.500	13.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.988.700</b>	<b>242.800</b>	<b>1.108.900</b>	<b>329.900</b>	<b>3.670.300</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.</b>	<b>366.300</b>	<b>15.200</b>	<b>8.600</b>	<b>1.100</b>	<b>391.200</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15. Proventi da partecipazioni					
a) in imprese controllate					
b) in imprese collegate					
c) in altre imprese	15.000	5.000	1.000	1.000	22.000
16. Altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizz. di cui: interessi sul fondo di dotazione altri					
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni					
c) da titoli iscritti nell' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
d) altri proventi finanziari diversi di cui: interessi verso clienti altri	1.500	500	300	100	2.400
	100	0	0	100	200
17. Interessi e altri oneri finanziari verso: a) imprese controllate b) imprese collegate c) enti pubblici di riferimento d) altri	-45.000	-5.000	-6.000	-2.000	-58.000
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-28.400</b>	<b>500</b>	<b>-4.700</b>	<b>-800</b>	<b>-33.400</b>
<b>D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.</b>					
18. Rivalutazioni: a) di partecipazioni b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti all'attivo circolante d) altre					
19. Svalutazioni a) di partecipazioni b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipaz. d) altre					
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>337.900</b>	<b>15.700</b>	<b>3.900</b>	<b>300</b>	<b>357.800</b>
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-337.900	-15.700	-3.900	-300	-357.800
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0	0

## COMMENTO

### Sezione Elettrica

#### A. VALORE DELLA PRODUZIONE

##### **1. RICAVI: € 2.245.000**

RICAVI DA VENDITA DI ENERGIA: € 2.130.000,00

I ricavi da vendite di energia sono stati calcolati in base ai seguenti dati:

- l'andamento dei consumi di energia è stato ipotizzato in linea con l'anno precedente.

Nell'anno 2018 tale voce rispetto all'esercizio 2016 subirà un decremento per effetto di una diminuzione della producibilità causata da un inasprimento delle regole che riguardano i rilasci minimi vitali nei fiumi e torrenti oggetto di produzione idroelettrica. Tale voce è stimata nella misura di € 0,22 per KWh prodotto. La produzione totale dovrebbe raggiungere i 4.800.000 KWh, con introito di 1.034.000 Euro per effetto della tariffa onnicomprensiva riconosciuta per gli impianti di Canzane-1 e Bersaglio.

- le tariffe dell'energia elettrica applicate sono quelle previste dalle opzioni tariffarie semplificate e previste per la nostra azienda dall'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas, valide per l'anno 2017.

RICAVI DELLE PRESTAZIONI: € 115.000,00

I "Contributi di allacciamento" (€ 35.000,00) sono leggermente aumentati rispetto al consuntivo 2016. Sono costituiti dai ricavi per la stipulazione dei nuovi contratti di fornitura e per l'aumento di potenza contrattuale in base alle tariffe in base alle tariffe approvate dall'A.E.E.G..

Le "Prestazioni a terzi" (€ 80.000,00) sono costituite dagli introiti per gli impianti di utenza, le vendite materiali ed apparecchi e da tutte le altre prestazioni effettuate dall'Azienda e non regolamentate da provvedimenti di legge.

##### **4. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI: 50.000,00**

Tra gli investimenti previsti, che sono stati descritti in dettaglio all'allegato n. 3, alcuni, più precisamente le linee di distribuzione MT e BT, saranno realizzati internamente con l'impiego: del personale dipendente, del materiale del magazzino e con la collaborazione di ditte esterne per la parte relativa ai lavori edili.

##### **5. ALTRI RICAVI E PROVENTI: € 60.000,00**

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

I “Proventi e ricavi diversi” sono costituiti in minima parte dalla riduzione dello 0,5% riconosciuta dalla CCSE. Tale istituto, all’atto della liquidazione bimestrale del debito, riconosce un rimborso per eventuali perdite su crediti che potrebbero colpire le utenze. La maggior parte della voce riguarda i rimborsi: delle marche da bollo sui contratti di vendita e dei francobolli sulle bollette bimestrali.

Inoltre troviamo il risconto dei contributi relativi a cespiti realizzati in passato che sono entrati in ammortamento negli esercizi passati.

### B. COSTI DELLA PRODUZIONE

#### **6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI: € 570.000,00**

La spesa per “acquisto di energia elettrica” dall’Acquirente Unico (Energia acquistata da Acquirente Unico) è stimata in € 440.000,00 ed è relativa all’acquisto di circa kWh 5.500.000 con una potenza di kW 4.500.

La valutazione dell’acquisto, produzione e vendita di energia elettrica è riportata nell’allegato n. 2.

La spesa per “acquisti di materiali ed apparecchi” € 130.000,00 tiene conto sia del fabbisogno di materiali destinati agli investimenti, sia dell’approvvigionamento a magazzino per lo svolgimento dell’attività ordinaria. Tale voce, rispetto al consuntivo 2016 ha subito un decremento.

#### **7. PER SERVIZI: € 417.000,00**

Le spese per prestazione di servizi sono costituite da:

- corrispettivo per il trasporto dovuto alla SET Distribuzione S.p.a. Nazionale (G.R.T.N.) dell’energia dei clienti vincolati secondo la normativa attualmente in vigore per € 150.000,00.
- spese sostenute dall’Azienda per consulenze tecniche, amministrative e prestazioni diverse di imprese per lavori eseguiti per nostro conto, sia per l’attività ordinaria, sia per la realizzazione delle opere relative agli investimenti programmati per € 267.000,00.

#### **8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 27.000,00**

Questa posta comprende:

- il corrispettivo per il canone di affitto del capannone in località “Vat”. Questa voce è in linea con il consuntivo 2016, in quanto il contratto di affitto è stato sottoscritto ha il canone fissato per 6 esercizi fino al 2018.

#### **9. PER IL PERSONALE: € 433.000,00**

La voce “salari e stipendi” è stata stimata in € 301.000,00 e tiene conto degli incrementi delle retribuzioni dovuti a rinnovi contrattuali, scatti di anzianità ecc..

Applicando al valore delle retribuzioni lorde le percentuali relative ai contributi, sono stati determinati gli “oneri sociali” e le “quote di pensione INPDAP” che di conseguenza sono € 102.000,00.

“L’indennità di fine rapporto” rappresenta la quota accantonata in relazione alle retribuzioni erogate e alla rivalutazione del fondo esistente alla fine dell’anno precedente per € 30.000,00.

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

La voce per il personale è in diminuzione rispetto al consuntivo 2016 visto il calo del personale per effetto del pensionamento di 2 dipendenti.

### **10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 469.200,00**

Gli ammortamenti economici dell'esercizio, stimati in € 464.200,00, sono stati calcolati sul valore del patrimonio aziendale conferitoci dal Comune, in base alle aliquote fiscali massime ammesse, e tengono conto anche degli investimenti successivamente realizzati dalla nostra azienda, compresi quelli relativi all'esercizio 2017 e quelli previsti dal programma degli investimenti per il 2018.

Per l'esercizio 2018 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato. La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

### **11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -9.000,00**

Tale posta presuppone che le rimanenze finali di magazzino siano aumentate rispetto all'inizio dell'esercizio.

### **14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 81.500,00**

Comprendono le spese per "imposte e tasse" (€ 75.000) e le "spese generali" (€ 6.500,00). I contributi, i canoni di derivazione e le tasse di licenza sono stati determinati tenendo conto di un loro rincaro e comprendono anche il compenso per energia non ritirata.

Le imposte e tasse d'esercizio comprendono le tasse di licenza d'esercizio, il contributo dovuto all'Autorità per l'energia elettrica, ecc.

Le spese generali comprendono tutti gli altri costi non attribuibili alle voci sopra menzionate quali: acquisti di stampati e cancelleria, contributi associativi, e sono state calcolate in base all'andamento degli ultimi esercizi.

La ripartizione dei costi comuni tra la Sezione Energia Elettrica e l'ammontare totale è attualmente effettuata nella misura del 60%.

La differenza tra **VALORE DELLA PRODUZIONE** e **COSTI DELLA PRODUZIONE** evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Azienda.

## C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### **15. Proventi da partecipazione: € 15.000,00**

I "Proventi da partecipazioni da imprese collegate" (€ 15.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l..

### **16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 1.600,00**

Gli "interessi verso clienti" (€ 1.500,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti. I rimanenti sono interessi attivi sui c/c bancari.

### **17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI: -€ 45.000,00**

La voce interessi su mutui, comprende gli interessi sul mutuo che sono stati aperti per la realizzazione delle opere sulla centrale "Bersaglio", e sulla centrale di "Canzane". Parte dell'investimento può essere finanziato con i propri fondi bancari.

Gli interessi sul mutuo verso la Cassa Rurale Adamello Brenta dipendono dal tasso Euroribor. Rispetto al consuntivo 2016 sono aumentati perché durante l'esercizio 2018 sarà necessario attingere al fido per la realizzazione degli investimenti programmati.

### D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Per l'esercizio 2018 non si prevede alcuna svalutazione e rivalutazione.

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

### **22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: €. 337.900,00**

La voce si riferisce all'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) a carico dell'esercizio.

Non sono invece stati stanziati importi per IRES in quanto è stato previsto il pareggio di bilancio.

La sommatoria tra il risultato della gestione caratteristica (valore - costo della produzione), della gestione finanziaria (proventi, oneri e rettifiche di valore di attività finanziarie) e della gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari) ci dà per differenza l'utile o la perdita di esercizio.

Nel nostro caso il risultato è zero perché abbiamo previsto il pareggio economico.

## Sezione Acquedotto

### A. VALORE DELLA PRODUZIONE

#### **1. RICAVI: € 231.000,00**

RICAVI DA VENDITA DI ACQUA POTABILE: € 210.000,00

I ricavi da vendita di acqua potabile sono determinati in € 210.000,00. i ricavi per vendita di acqua si considerano in diminuzione rispetto all'esercizio 2016. Si ipotizza che le tariffe rimarranno costanti, rispettando il vincolo di copertura della provincia, mentre si presume una diminuzione dei consumi.

Tale è infatti l'entrata tariffaria necessaria per garantire il pareggio di bilancio e consentire la copertura dei costi di gestione, così come previsto anche dall'art. 32 dello Statuto Aziendale approvato con deliberazione n. 110 del 19.12.1995 dal Consiglio Comunale e così come evidenziato nell'allegato n. 11.

I dati tecnici relativi alla distribuzione dell'acqua potabile sono riportati nell'allegato n. 10.

RICAVI DELLE PRESTAZIONI: € 21.000,00

Le "Prestazioni a terzi" (€ 20.000,00) sono state determinate in base all'andamento degli ultimi esercizi e ai lavori programmati con l'amministrazione comunale nei prossimi esercizi.

#### **4. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI: € 20.000,00**

Tra gli investimenti previsti, che sono stati descritti in dettaglio all'allegato n. 4, alcuni, più precisamente le condotte e le reti di distribuzione, saranno realizzati internamente con l'impiego: del personale dipendente, del materiale del magazzino e con la collaborazione di ditte esterne per la parte relativa ai lavori edili.

#### **5. ALTRI RICAVI E PROVENTI: € 7.000,00**

Comprendono i "Proventi e ricavi diversi", cioè tutti quei ricavi non classificabili altrove. Per una piccola parte la voce riguarda i rimborsi: delle marche da bollo sui contratti di vendita e dei francobolli sulle bollette bimestrali.

### B. COSTI DELLA PRODUZIONE

#### **6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI: € 20.000,00**

Gli "acquisti di materiali ed apparecchi" comprendono sia la spesa per gli acquisti destinati alle immobilizzazioni, sia la spesa per l'approvvigionamento a magazzino dei materiali necessari allo svolgimento dell'attività ordinaria e degli interventi straordinari sopra menzionati.

#### **7. PER SERVIZI: € 44.500,00**

Anche le spese per prestazioni di servizi comprendono sia le prestazioni di terzi per l'ordinaria amministrazione che quelle necessarie per la realizzazione degli investimenti.

### **8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 4.000,00**

Questa posta comprende il corrispettivo di competenza per l'affitto del capannone in loc. Vat.

### **9. PER IL PERSONALE: € 106.000,00**

La voce "salari e stipendi" € 72.000 si riferisce alla spesa sostenuta per un capo squadra idraulico e per un idraulico, tenendo conto del livello di inquadramento contrattuale, e della quota parte a carico della Sezione Acquedotto del personale impiegatizio.

Applicando al valore delle retribuzioni lorde le percentuali relative ai contributi, sono stati determinati gli "oneri sociali" e le "quote di pensione INPDAP" € 27.000.

"L'indennità di fine rapporto" rappresenta la quota accantonata in relazione alle retribuzioni erogate e alla rivalutazione del fondo esistente alla fine dell'anno precedente € 7.000,00.

Rispetto al consuntivo 2016 il costo per il personale ha subito una diminuzione in quanto si presume l'impiego del personale "acquedotto" in altre attività come la gestione del magazzino a partire dal 2018.

### **10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 62.800,00**

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 61.800,00 e sono stati calcolati sulle immobilizzazioni realizzate dalla nostra azienda dopo la trasformazione in azienda speciale, in base alle aliquote fiscali vigenti, così come riportato all'allegato n. 6.

Si ricorda che i beni relativi all'acquedotto precedenti alla data di trasformazione, ci sono stati conferiti in concessione dal nostro Comune e pertanto su di essi non è stato calcolato nessun ammortamento.

Tale voce è destinata ad un progressivo aumento alla luce degli interventi richiesti dal Piano di Autocontrollo.

Per l'esercizio 2018 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato. La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

### **11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -3.000,00**

Tale posta presuppone che durante l'esercizio non si utilizzi completamente la merce acquistata nell'annualità.

### **14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 8.500,00**

Comprendono le le "imposte e tasse" (€ 7.500,00) e le "spese generali" (€ 1.000,00).

Le spese generali comprendono tutti gli altri costi non attribuibili alle voci sopra menzionate quali acquisti di stampati e cancelleria, contributi associativi, spese di pulizia e di riscaldamento della sede, per la parte a carico della Sezione Acquedotto.

La ripartizione dei costi comuni tra la Sezione Acquedotto e l'ammontare totale è attualmente effettuata nella misura del 7%.

La differenza tra **VALORE DELLA PRODUZIONE** e **COSTI DELLA PRODUZIONE** evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Azienda.

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

### C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### 15. Proventi da partecipazione: € 5.000,00

I "Proventi da partecipazioni da imprese collegate" (€ 5.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l..

#### 16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 500,00

Gli "interessi verso clienti" (€ 500,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti.

#### 17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI: (€ -5.000,00)

La voce interessi su mutui, comprende gli interessi sul mutuo che sarà contratto nel momento in cui si realizzeranno gli interventi sulla rete.

### D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Per l'esercizio 2018 non si prevede alcuna svalutazione e rivalutazione.

### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

#### 22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: € -15.700,00

Come già detto per la Sezione Elettrica, non sono stati previsti importi per imposte sul reddito d'esercizio (IRES) in quanto il bilancio si prevede a pareggio. L'importo stanziato si riferisce alla quota a carico del servizio acquedotto dell'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

La sommatoria tra il risultato della gestione caratteristica (valore - costo della produzione) della gestione finanziaria (proventi, oneri e rettifiche di valore di attività finanziarie e della gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari) per differenza determina l'utile o la perdita di esercizio.

Come nella Sezione Elettrica il risultato è zero perché abbiamo previsto il pareggio economico.

## Sezione Gas

### A. VALORE DELLA PRODUZIONE

#### **1. RICAVI: € 1.105.000,00**

RICAVI DA VENDITA DI GAS METANO: € 1.070.000,00

I ricavi da vendite gas metano sono state calcolate tenendo conto del margine di vendita di 3.000.000 mc che si andranno a vendere nell'esercizio 2018, considerando cinque centesimi di margine per le utenze domestiche e un centesimo per quelle industriali.

RICAVI DELLE PRESTAZIONI: € 35.000,00

Le "Prestazioni a terzi" (€ 35.000,00) sono state determinate in base all'andamento degli ultimi esercizi e ai lavori programmati con la Giudicarie Gas nei prossimi esercizi.

#### **4. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI: € 0,00**

Gli investimenti programmati per l'esercizio sono riportati in dettaglio all'allegato n. 4.

#### **5. ALTRI RICAVI E PROVENTI: 12.500,00**

I "Proventi e ricavi diversi" sono costituiti principalmente dai ricavi derivanti per i rimborsi contrattuali e le spese postali. Sono in linea con il precedente esercizio.

### B. COSTI DELLA PRODUZIONE

#### **6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI: € 565.000,00**

Gli "acquisti di gas metano" comprendono la spesa per l'acquisto di materia prima necessaria per la vendita di gas agli utenti allacciati.

#### **7. PER SERVIZI: € 465.000,00**

Anche le spese per prestazioni di servizi comprendono le prestazioni di terzi per l'attività di distribuzione del gas metano riconosciuta a Giudicarie Gas S.p.a.

La rimanente parte fa riferimento a costi ordinari d'esercizio riconducibili ad attività comuni aziendali.

Per la parte relativa alla gestione della vendita del gas è stata attribuita la percentuale del 25%

#### **8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 11.000,00**

Questa posta comprende il corrispettivo di competenza per l'affitto del capannone in loc. Vat.

### **9. PER IL PERSONALE: € 41.000,00**

La voce “salari e stipendi” € 27.000 si riferisce alla spesa sostenuta per un capo squadra idraulico e per un idraulico, tenendo conto del livello di inquadramento contrattuale, e della quota parte a carico della Sezione Gas del personale impiegatizio.

Applicando al valore delle retribuzioni lorde le percentuali relative ai contributi, sono stati determinati gli “oneri sociali” e le “quote di pensione INPDAP” € 12.000,00 .

“L’indennità di fine rapporto” rappresenta la quota accantonata in relazione alle retribuzioni erogate e alla rivalutazione del fondo esistente alla fine dell’anno precedente € 2.000.

### **10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 20.400,00**

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 17.900,00 e sono stati calcolati sulle immobilizzazioni realizzate dalla nostra azienda dopo la trasformazione in azienda speciale, in base alle aliquote fiscali vigenti, così come riportato all’allegato n. 7.

Per l’esercizio 2017 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato. La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

### **11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: €. -1.000,00**

Tale posta è indicata con minimo spostamento in quanto si presume che il magazzino gas sia gestito con acquisti ponderati alle richieste periodiche.

### **14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 7.500,00**

Comprendono le “imposte e tasse” (€ 3.500) e le “spese generali” (€ 4.000,00).

Le spese generali comprendono tutti gli altri costi non attribuibili alle voci sopra menzionate quali acquisti di stampati e cancelleria, contributi associativi, spese di pulizia e di riscaldamento della sede, per la parte a carico della Sezione Gas.

La ripartizione dei costi comuni tra la Sezione Gas e l’ammontare totale è attualmente effettuata nella misura del 25.00%.

## C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### **15. Proventi da partecipazione: € 1.000,00**

I “Proventi da partecipazioni da imprese collegate” (€ 1.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l..

### **16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 300,00**

Gli “interessi verso clienti” (€ 300,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti.

### **17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI: (€ -6.000,00)**

La voce interessi su mutui, comprende gli interessi sul mutuo che sarà contratto nel momento in cui si realizzeranno opere quali il magazzino che interessa tutte le attività produttive.

### **22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: € -3.900,00**

Come già detto per la Sezione Elettrica e Acquedotto, non sono stati previsti importi per imposte sul reddito d'esercizio (IRES) in quanto il bilancio si prevede a pareggio. L'importo stanziato si riferisce alla quota a carico del servizio gas dell'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP).

La sommatoria tra il risultato della gestione caratteristica (valore - costo della produzione) della gestione finanziaria (proventi, oneri e rettifiche di valore di attività finanziarie e della gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari) per differenza determina l'utile o la perdita di esercizio.

Come nella Sezione Elettrica e Acquedotto il risultato è pari a zero in quanto previsto il pareggio economico.

## **Sezione Altre Attività**

### A. VALORE DELLA PRODUZIONE

#### **1. RICAVI: € 302.000,00**

RICAVI DA VENDITA: € 302.000,00

I ricavi da vendita di questa sezione riguardano:

- Prestazioni di posa della fibra ottica per Trentino Network
- Attività di collaborazione con il comune di Roncone
- Attività di collaborazione con Giudicarie Gas, per la gestione della contabilità e di segreteria
- Attività di supporto a Dolomiti Energia, sportello
- Attività di collaborazione con Geas; gestione pratiche amministrative con nostro personale.
- Attività di collaborazione con Esco Bim del Chiese.
- La "Gestione Illuminazione Pubblica" (€ 90.000,00) sono costituite dagli introiti per l'attività di gestione dell'illuminazione pubblica, secondo il nuovo contratto di servizio approvato dal Consiglio Comunale al termine del 2016.
- La "Gestione Calore delle Caldaie Comunali" (€ 12.600,00) sono costituite dagli introiti per l'attività di gestione delle centrali termiche, secondo l'accordo stipulato con la Giunta Comunale al termine del 2017.

#### **4. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI: € 0,00**

Gli investimenti programmati per l'esercizio sono riportati in dettaglio all'allegato n. 4.

#### **5. ALTRI RICAVI E PROVENTI: 29.000,00**

I "Proventi e ricavi diversi" sono costituiti principalmente dal risconto dei contributi provenienti dalla P.A.T. per la realizzazione degli impianti dell'illuminazione pubblica e delle caldaie comunali.

### B. COSTI DELLA PRODUZIONE

#### **6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI: € 135.000,00**

Gli acquisti comprendono la spesa necessaria per l'acquisto dei prodotti per l'attività di posa delle fibre ottiche e per l'energia elettrica necessaria alla gestione del servizio pubblico di illuminazione.

#### **7. PER SERVIZI: € 31.000,00**

Anche le spese per prestazioni di servizi comprendono costi di servizi generali attribuiti per quota parte.

#### **8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 3.000,00**

Questa posta comprende il corrispettivo di competenza per l'affitto del capannone in loc. Vat.

#### **9. PER IL PERSONALE: € 129.400,00**

La voce "salari e stipendi" € 103.400,00 si riferisce alla spesa sostenuta per il personale impiegato direttamente nelle diverse attività, tenendo conto del livello di inquadramento

## Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

contrattuale, e della quota parte a carico della Sezione Altre Attività del personale impiegatizio.

Applicando al valore delle retribuzioni lorde le percentuali relative ai contributi, sono stati determinati gli “oneri sociali” e le “quote di pensione INPDAP” €.25.000,00.

“L’indennità di fine rapporto” rappresenta la quota accantonata in relazione alle retribuzioni erogate e alla rivalutazione del fondo esistente alla fine dell’anno precedente € 1.000,00.

Tale posta è in diminuzione rispetto al consuntivo 2016 con una contrazione dell’apporto delle risorse interne impiegate nell’attività di posa della fibra ottica.

### **10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 25.700,00**

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 25.200,00 e sono stati calcolati sulle immobilizzazioni realizzate dalla nostra azienda dopo la trasformazione in azienda speciale, in base alle aliquote fiscali vigenti, così come riportato all’allegato n. 8

Rispetto al consuntivo 2016 si è assistito ad un incremento per effetto degli ammortamenti degli investimenti programmati nel 2018.

Per l’esercizio 2018 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato. La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

### **11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: €. -1.500,00.**

Tale posta presuppone che le rimanenze finali di magazzino siano aumentate rispetto all’inizio dell’esercizio.

### **14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 7.300,00**

Comprendono le “imposte e tasse” (€ 5.800) e le “spese generali” (€ 1.500,00).

Le spese generali comprendono tutti gli altri costi non attribuibili alle voci sopra menzionate quali acquisti di stampati e cancelleria, contributi associativi, spese di pulizia e di riscaldamento della sede, per la parte a carico della Sezione Altre Attività.

La ripartizione dei costi comuni tra la Sezione Altre Attività e l’ammontare totale è attualmente effettuata nella misura del 8%.

### **15. Proventi da partecipazione: € 1.000,00**

I “Proventi da partecipazioni da imprese collegate” (€ 1.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l..

### **16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 200,00**

Gli “interessi verso clienti” (€ 100,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle fatture.

### **17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI: (€ -2.000,00)**

La voce interessi su mutui, comprende gli interessi sul mutuo che sarà contratto nel momento in cui si realizzeranno opere quali il magazzino che interessa tutte le attività produttive.

### **22. IMPOSTE SUL REDDITO D’ESERCIZIO: € - 300,00**

La sommatoria tra il risultato della gestione caratteristica (valore - costo della produzione) della gestione finanziaria (proventi, oneri e rettifiche di valore di attività finanziarie e della gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari) per differenza determina l’utile o la perdita di esercizio. Come nella Sezione Elettrica e Acquedotto il risultato è pari a zero in quanto previsto il pareggio economico.

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

## CONTO ECONOMICO AL 31.08.2017

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	TOTALE			SCOST.%
	2015	2016	2017	
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1. Ricavi:				
a) delle vendite e delle prestazioni				
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.				
en.elett. Distribuzione	379.022	396.964	399.289	0,59%
en.elett. fatt. Misura	12.720	13.222	10.498	-20,60%
en.elett. fatt. Vendita	243.681	255.216	249.596	-2,20%
en. Elett. Autoprodotta	989.299	854.683	686.271	-19,70%
contributo allacciamenti	19.588	17.585	24.257	37,94%
pedaggi				
prestazioni a terzi	92.399	221.760	511.258	130,55%
altro (acqua)	170.459	147.120	128.246	-12,83%
vendita gas	667.552	664.973	700.885	5,40%
b) da copertura di costi sociali				
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.				
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.				
4. Incrementi di immobil. per lavori interni	0	30.000	46.742	55,81%
5. Altri ricavi e proventi:				
a) diversi	21.698	34.859	48.516	39,18%
b) corrispettivi				
c) contributi:				
di cui: in conto impianti	27.834	27.800	17.339	-37,63%
in conto esercizio	0			
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.624.253</b>	<b>2.664.182</b>	<b>2.822.897</b>	<b>1,52%</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
di cui acquisti di:				
energia elettrica	220.607	242.964	183.584	-24,44%
olio combustibile per prod. energia elett.				
gas metano	389.896	339.201	375.953	10,83%
altri combustibili per prod. energia elett.				
altri combustibili				
altre materie prime e merci	90.081	163.156	264.254	61,96%
7. Per servizi				
di cui: spese per vett.en.el. da altre imp.	230.542	301.797	317.641	5,25%
altri costi	263.400	257.426	312.364	21,34%
canone servizio comune	3.100	6.000	5.667	-5,55%
8. Per godimento di beni di terzi	29.902	29.449	29.501	0,18%
9. Per il personale				
a) salari e stipendi	355.083	385.177	402.038	4,38%
b) oneri sociali	118.769	112.772	131.687	16,77%
c) trattamento di fine rapporto	30.073	31.000	34.413	11,01%
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10. Ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammortamento delle immob. immat.	5.773	4.500	640	-85,78%
b) ammortamento delle immob. materiali				
di cui: amm.immobili non industriali	9.251	9.251	9.251	0,00%
amm. opere devolvibili	54.047	54.732	51.409	-6,07%
amm. fabbricati industriali	32.040	32.659	33.253	1,82%
amm. impianti di produzione	204.071	202.059	207.099	2,49%
amm. altri impianti elettrici e idrici				
amm. mobili ed attrezzature	49.714	54.059	41.985	-22,33%
amm. anticipati				
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:				
amm. per ripristino opere devolvibili				
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.799	4.700	4.075	-13,30%
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci				

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**CONTO ECONOMICO AL 31.08.2017**

SERVIZI DISTINTI

	TOTALE			SCOST.%
	2015	2016	2017	
di cui: materiali	0	-23.304	-15.000	-35,63%
combustibili				
altro				
12. Accantonamenti per rischi				
13. Altri accantonamenti				
14. Oneri diversi di gestione				
di cui: spese per lavori, manut., riparaz.				
contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic.	34.344	69.525	87.528	25,89%
quote di prezzo C.C.S.E.				
altri	19.647	17.183	10.276	-40,20%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.147.139</b>	<b>2.294.306</b>	<b>2.487.618</b>	<b>8,43%</b>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.	477.114	369.876	335.279	-9,35%
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15. Proventi da partecipazioni				
a) in imprese controllate				
b) in imprese collegate	31.558	35.120	32.879	-6,38%
c) in altre imprese				
16. Altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz.				
di cui: interessi sul fondo di dotazione				
altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				
che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell' attivo circolante				
che non costituiscono partecipazioni				
d) altri proventi finanziari diversi				
di cui: interessi verso clienti	968	1.407	1.433	1,85%
altri	889	929	0	-100,00%
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) enti pubblici di riferimento				
d) altri	-52.861	-29.653	-17.500	-40,98%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-19.446</b>	<b>7.803</b>	<b>16.812</b>	<b>115,46%</b>
<b>E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20. Proventi straordinari:				
a) plusvalenze da alienazioni				
b) sopravvenienze attive/insuss. pass.	1.546	12.367	3.570	-71,13%
c) quota annua di contri. in c/capitale				
d) altri				
21. Oneri straordinari				
a) minusvalenze da alienazioni	-5.703	-61.861	-4.586	-92,59%
b) soprav. passive/insussist.attive				
c) altri				
<b>TOTALE ONERI E PROV. STRAORDINARI</b>	<b>-4.157</b>	<b>-49.494</b>	<b>-1.016</b>	<b>-97,95%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>453.511</b>	<b>328.185</b>	<b>351.075</b>	<b>6,97%</b>
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-122.803	-89.500	-135.000	50,84%
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	330.708	238.685	216.075	-9,47%

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**STATO PATRIMONIALE AL 31.08.2017**

SERVIZI DISTINTI

ATTIVITA'	BILANCIO 08/2015	BILANCIO 08/2016	BILANCIO 08/2017	VARIAZIONI
A. CREDITIVI/ENTI PUBBL. DI RIFERIMENTO				
B. IMMOBILIZZAZIONI				
<u>I) Immobilizzazioni immateriali</u>				
1. Costi di impianto e di ampliamento				
2. Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità				
3. Diritti di brevetto ind. e di utilizz. opere d'ing.				
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.267	1082	56.858	55.776
5. Avviamento				
6. Immobilizzazioni in corso e acconti				
7. Altre				
TOTALE	8.267	1082	56.858	55.776
<u>II) Immobilizzazioni materiali</u>				
1. Terreni e fabbricati	2.758.248	2.799.385	2.735.925	-63.460
di cui: fabbricati non industriali				0
2. Impianti e macchinario				0
di cui: opere devolvibili	1075.451	1041800	1008.449	-33.351
impianti di produzione	1780.655	1603.745	1426.836	-176.909
linee di trasporto	1292.554	1227.076	142.521	-84.555
stazioni di trasformazione				0
stazioni di trasformazione gas	0			0
reti di distribuzione	802.675	880.581	899.149	18.568
acquedotto	570.526	545.239	534.804	-10.435
3. Attrezzature industriali e commerciali	312.868	274.621	234.992	-39.629
4. Altri beni	69.717	52.623	41.234	-11.989
5. Immobilizz. in corso e acconti	230.345	265.072	222.085	-42.987
TOTALE	8.892.739	8.690.142	8.245.995	-444.147
<u>III) Immobilizzazioni finanziarie</u>				
1. Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese	1295.535	1295.535	1.323.172	27.637
2. Crediti:				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso Enti pubblici di riferimento				
d) verso altri:	4.125	3.525	3.548	23
3. Altri titoli				
4. Azioni proprie				
TOTALE	1299.660	1299.060	1.326.720	27.660
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.200.666	9.990.284	9.629.573	-360.771
C. ATTIVO CIRCOLANTE				
<u>I) Rimanenze</u>				
1. Materie prime sussidiarie e di consumo				
di cui: materiali	181.696	205.000	172.981	-32.019
altre				
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilav.				
3. Lavori in corso su ordinazione				
4. Prodotti finiti e merci				
5. Acconti				
6. Altre				
TOTALE	181.696	205.000	172.981	-32.019
<u>II) Crediti</u>				
1. Verso clienti				
di cui: crediti verso utenti ed enti pubblici	875.967	855.255	811.880	-43.375
crediti verso altri utenti				0
crediti per fatture da emettere				0
2. Verso imprese controllate				0
3. Verso imprese collegate				0
4. Verso enti pubblici di riferimento (comune)	0	41.183	15.000	-26.183
crediti verso erario per imposte anticipate	394.062	338.953	304.228	-34.725
crediti verso erario per iva credito		15.230	22.702	7.472
5. Verso altri	42.663	51.650	10.593	-41.057
TOTALE	1.312.692	1.302.251	1.164.403	-137.848
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobiliz.</u>				
1. Partecipazioni in imprese controllate				
2. Partecipazioni in imprese collegate				
3. Altre partecipazioni				
4. Azioni proprie				
5. Altri titoli				0
TOTALE				0
<u>IV) Disponibilità liquide</u>				
1. Depositi bancari e postali presso:				
a) Tesoriere	1.781.585	898.764	375.424	-523.340
b) Banche	56.363	58.534	38.599	-19.935
c) Poste	42.614	36.301	31.422	-4.879
2. Assegni				0
3. Denaro e valori in cassa	113	339	146	-193
TOTALE	1.880.675	993.938	445.591	-548.347
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.375.063	2.501.189	1.782.975	-718.214
D) RATEI E RISCONTI	56.251	82.533	31.298	-51.235
TOTALE ATTIVITA'	3.631.980	2.574.006	1.444.846	-1.180.160

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**STATO PATRIMONIALE AL 31.08.2017**

SERVIZI DISTINTI

PASSIVITA'	BILANCIO 08/2015	BILANCIO 08/2016	BILANCIO 08/2017	VARIAZIONI
<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>				
I) Capitale di dotazione di cui: fondo di dotazione altro	4.009.728	4.009.728	4.009.728	0
II) Riserva da sovrapprezzo				
III) Riserva di rivalutazione				
IV) Riserva legale	517.312	611.029	631.438	20.409
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio				
VI) Riserve statutarie				
a) Fondo rinnovo impianti	545.828	639.546	680.363	40.817
b) Fondo finanz. e sviluppo investimenti	132.1570	1438.719	1532.598	93.879
c) Altre				
VIII) Utile o Perdita portati a nuovo				
IX) Utile o Perdita dell'esercizio	330.708	238.684	216.074	-22.610
<b>TOTALE</b>	<b>6.725.146</b>	<b>6.937.706</b>	<b>7.070.201</b>	<b>132.495</b>
<b>B. FONDI PER RISCHIE ONERI</b>				
1. Per trattamento di quiescenza e obblighi				
2. Per imposte				0
3. Altri	574.553	633.689	574.658	-59.031
<b>TOTALE</b>	<b>574.553</b>	<b>633.689</b>	<b>574.658</b>	<b>-59.031</b>
<b>C. TRATTAM. DIFINE RAPP. LAVORO SUB.</b>	<b>408.204</b>	<b>440.285</b>	<b>436.503</b>	<b>-3.782</b>
<b>D. DEBITI</b>				
1. Prestiti obbligazionari				
2. Obbligazioni convertibili				
3. Debiti verso:				
a) Tesoriere				
b) Banche				
c) Posta				
4. Mutui				
a) quota a lungo	3.543.474	2.060.074	1.546.010	-514.064
b) quota a breve	605.000	520.000	580.000	60.000
5. Acconti di cui: anticipi da utenti altro	141015	139.042	133.009	-6.033
6. Debiti verso fornitori	391910	427.522	541403	113.881
7. Debiti rappresentati da titoli di credito				
8. Debiti verso imprese controllate				
9. Debiti verso imprese collegate				
10. Debiti verso enti pubblici di riferimento (comune)				
a) per quote di utile di esercizio	63.699	178.189		-178.189
b) per interessi				0
c) altri	485.636	500.642	5.668	-494.974
11. Debiti tributari	-44.249	91376	24.539	-66.837
12. Debiti verso Istituti di previd. e sicurezza	15.285	2.851	6.480	3.629
13. Altri debiti				0
di cui: debiti verso Cassa Cong. Settore Elettrico	245.659	253.301	113.121	-140.180
debiti verso personale	52.372	7.530	63.021	55.491
altri	99.993	99.183	87.841	-11.342
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>5.599.794</b>	<b>4.279.710</b>	<b>3.101.092</b>	<b>-1.178.618</b>
<b>E. RATEI E RISCONTI</b>	<b>324.283</b>	<b>282.616</b>	<b>261.392</b>	<b>-212.241</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>13.631.980</b>	<b>12.574.006</b>	<b>11.443.846</b>	<b>-1.130.160</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>411.100</b>	<b>409.100</b>	<b>409.100</b>	<b>409.100</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**CONTO ECONOMICO AL 31.12.2016**

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUEDOTTO	VENDITA GAS	ALTRE ATTIVITA'	TOTALE
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1. Ricavi:					
a) delle vendite e delle prestazioni					
Energia Elettrica distribuzione	675.952				675.952
Energia Elettrica Misura	17.775				17.775
Energia Elettrica Vendita	475.390				475.390
Produzione	1.242.217				1.242.217
contributo allacciamenti	23.342	258			23.600
trasporto					
prestazioni a terzi	20.444	42.777	9.295	445.035	517.551
altro (acqua)		251.866			251.866
gas			1.043.043		1.043.043
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.					
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.					
4. Incrementi di immobil. per lavori interni					
5. Altri ricavi e proventi:					
a) diversi	46.597	17.294	32.631	3.126	99.648
b) corrispettivi					
c) contributi in conto esercizio	3.829	22.048	1.513	4.295	31.685
di cui: Contributi da C.C.S.E.					
altri contributi in conto esercizio					
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.565.527</b>	<b>367.745</b>	<b>1.086.482</b>	<b>452.456</b>	<b>4.472.210</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
di cui acquisti di:					
energia elettrica	423.889				423.889
gas			526.248		526.248
altre materie prime e merci	82.603	36.724	2.227	111.157	232.711
7. Per servizi					
di cui: spese per vetten.el. da altre imp.					
altri costi	188.171		291.739		479.910
contratto di servizio comune	255.643	104.484	60.793	49.833	470.753
contratto di servizio comune		7.500	0	1.000	8.500
8. Per godimento di beni di terzi	14.275	13.732	10.407	735	39.149
9. Per il personale					
a) salari e stipendi	239.851	119.005	19.484	225.674	604.014
b) oneri sociali	83.121	41.241	6.752	78.208	209.322
c) trattamento di fine rapporto	19.777	9.813	1.607	18.608	49.805
d) trattamento di quiescenza e simili	9.449				9.449
e) altri costi					
10. Ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamento delle immob. immat.	35	5.414	26	2	5.477
b) ammortamento delle immob. materiali					
di cui: amm.immobili non industriali	5.030	4.884	3.701	262	13.877
amm. opere devolvibili	33.351				33.351
amm. fabbricati industriali	48.989				48.989
amm. impianti di produzione	176.909				176.909
amm. altri impianti	127.068	49.678	72	5	176.823
amm. mobili ed attrezzature	33.781	18.003	9.719	6.850	68.353
amm. anticipati					
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:				180.494	180.494
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.718	486	2.172	0	7.376
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci					

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

DECRETO MICA 11.07.1996

**CONTO ECONOMICO AL 31.12.2016**

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUEDOTTO	VENDITA GAS	ALTRE ATTIVITA'	TOTALE
di cui: materiali combustibili altro	-6.866	-411	0	-3.286	-10.563
12. Accantonamenti per rischi					
13. Altri accantonamenti					
14. Oneri diversi di gestione minusvalenze su alienazioni e dismissioni	4.737				4.737
contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic.	76.958	6.673	1.164	1.024	85.819
quote di prezzo C.C.S.E.	4.678				4.678
altri	4.639	1.651	2.983	88	9.361
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.830.806</b>	<b>418.877</b>	<b>939.094</b>	<b>670.654</b>	<b>3.859.431</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.</b>	<b>734.721</b>	<b>-51.132</b>	<b>147.388</b>	<b>-218.198</b>	<b>612.779</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15. Proventi da partecipazioni					
a) in imprese controllate					
b) in imprese collegate	20.489	0	3.793	0	24.282
c) in altre imprese					
16. Altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz. di cui: interessi sul fondo di dotazione					
altri					
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni					
c) da titoli iscritti nell' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					
d) altri proventi finanziari diversi di cui: interessi verso clienti	1.985	0	367	0	2.352
altri	1.191	0	221	0	1.412
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) enti pubblici di riferimento					
d) altri	-41.263	0	-7.640	0	-48.903
17-BIS). Utile e perdite su cambi					
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-17.598</b>	<b>0</b>	<b>-3.259</b>	<b>0</b>	<b>-20.857</b>
<b>D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.</b>					
18. Rivalutazioni:					
a) di partecipazioni					
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni					
c) di titoli iscritti all'attivo circolante					
d) da strumenti derivati;					
19. Svalutazioni					
a) di partecipazioni					
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni					
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipaz.					
d) da strumenti derivati;					
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>717.123</b>	<b>-51.132</b>	<b>144.129</b>	<b>-218.198</b>	<b>591.922</b>
20. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-221.628	15.798	-46.579	68.659	-183.750
21. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	495.495	-35.334	97.550	-149.539	408.172

**ALLEGATI DI BILANCIO**

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 1

## TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

Qualifica	Categoria	Contratto	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
Direttore	Dirigente	Confservizi	1	0	1
Assist. Ammin.	A1S	Federenergia	1	0	1
Imp. Ammin.	B2S	Federenergia	1	0	1
Imp. Ammin.	B1	Federenergia	1	0	1
Imp. Ammin.	B1	Federenergia	1	0	1
Capo Squadra	BSS	Federenergia	1	0	1
Imp. Tecn.comm.	BS	Federenergia	1	0	1
Imp. Tecn.comm.	BS	Federenergia	1	0	1
Operaio elettricista	B1	Federenergia	1	0	1
Operaio elettricista	B2	Federenergia	1	0	1
Capo Squadra Fluidi	BS	Federenergia	1	0	1
Operaio idraulico	B1	Federenergia	1	0	1
Imp. Tecn.	B1S	Federenergia	1	0	1
Imp. Tecn.	B1	Federenergia	1	0	1
			<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

Tra i 14 Dipendenti abbiamo un collaboratore part-time al 50%

Allegato n. 2

**PREVISIONE DI ACQUISTO - PRODUZIONE - VENDITA**  
**di energia elettrica in kWh**

Acquisto di energia elettrica dall' Acquirente Unico	kWh	5.500.000
Produzione energia Centrale Bersaglio		
Gruppo Squero	kWh	1.000.000
Gruppo Aprico	kWh	1.700.000
Gruppo Arnò	kWh	<u>1.600.000</u>
	kWh	<u>4.300.000</u>
Produzione energia Centrale Canzane 1		
Gruppo Canzane	kWh	500.000
	kWh	<u>500.000</u>
Produzione energia Fotovoltaico e Coogenerazion	kWh	1.700.000
	kWh	<u>1.700.000</u>
<b>TOTALE ENERGIA IMMESSA IN RETE</b>	<b>kWh</b>	<b>6.500.000</b>
Energia elettrica distribuita all'utenza:	kWh	5.200.000
Energia elettrica utilizzata per ns. consumi:	kWh	50.000
Perdite di trasporto, distribuz. e trasformazione:	kWh	<u>250.000</u>
<b>TOTALE ENERGIA DIS. MERCATO VINCOLATO</b>	<b>kWh</b>	<b>5.500.000</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n.3

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2018	
<b>SEZIONE ELETTRICA</b>	
<b>LINEE MEDIA TENSIONE</b>	
Rifacimento linea a 20 kV Loc. Vat	€ 20.000,00
Rifacimento linea a 20 kV Loc. PisPont	€ 38.000,00
Linea del Monte	€ 135.000,00
<b>TOTALE LINEE A MEDIA TENSIONE</b>	<b>€ 193.000,00</b>
<b>CABINE ELETTRICHE DI TRASFORMAZIONE</b>	
Realizzazione Cabine: Scraniga Linea del Monte	€ 40.000,00
Realizzazione Cabine: Spostamento Thermoplastic -Metalfer	€ 80.000,00
Realizzazione Cabine: PisPont	€ 20.000,00
<b>TOTALE CABINE ELETTRICHE DI TRASFORMAZIONE</b>	<b>€ 140.000,00</b>
<b>TRASFORMATORI</b>	
Acquisto Trasformatori	€ 48.000,00
<b>TOTALE TRASFORMATORI</b>	<b>€ 48.000,00</b>
<b>LINEE DI DISTRIBUZIONE BASSA TENSIONE</b>	
Ristrutturazione e realizzazione nuove linee bassa tensione	€ 76.000,00
<b>TOTALE LINEE DI DISTRIBUZIONE IN BASSA TENSIONE</b>	<b>€ 76.000,00</b>
<b>CENTRALE BERSAGLIO</b>	
Canale Squero I Intervento	€ 100.000,00
<b>TOTALE CENTRALE BERSAGLIO</b>	<b>€ 100.000,00</b>
<b>CENTRALE CANZANE</b>	
Ammodernamento	€ 2.000,00
<b>TOTALE CENTRALE CANZANE</b>	<b>€ 2.000,00</b>
<b>STRUMENTI DI MISURA</b>	
Acquisto nuovi contatori	€ 2.500,00
<b>ATTREZZATURE TECNICHE</b>	
Acquisto nuove Attrezzature	€ 2.500,00
<b>ELABORATORI - PROGRAMMI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA</b>	
Acquisto nuove Attrezzature Informatiche e Software	€ 10.000,00
<b>Area Pis Pont e Magazzino</b>	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 447.000,00
<b>Sede</b>	
Realizzazione Opere Edili Sede	€ 20.000,00
<b>TOTALE SEZIONE ELETTRICA</b>	<b>€ 1.041.000,00</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 4

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2018	
<b>SEZIONE ACQUEDOTTO</b>	
<b>LAVORI</b>	
Investimenti Acquedotto come da Piano Industriale	€ 75.000,00
<b>TOTALE LAVORI</b>	<b>€ 75.000,00</b>
<b>TELECONTROLLO</b>	
Realizzazione Centro di Raccolta dati e misure di portata	€ 5.000,00
<b>STRUMENTI DI MISURA</b>	
Acquisto nuovi contatori idrici	€ 2.500,00
<b>ATTREZZATURE TECNICHE</b>	
Acquisto nuove Attrezzature	€ 2.500,00
<b>ELABORATORI - PROGRAMMI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA</b>	
Acquisto nuove Attrezzature Informatiche e Software	€ 5.000,00
<b>Area Pis Pont e Magazzino</b>	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 74.500,00
<b>Sede</b>	
Realizzazione Opere Edili Sede	€ -
<b>TOTALE SEZIONE ACQUEDOTTO</b>	<b>€ 164.500,00</b>

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2018	
<b>SEZIONE ALTRE ATTIVITA'</b>	
<b>Area Pis Pont e Magazzino</b>	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 223.500,00
<b>Gestione Calore</b>	
Realizzazione Caldaie Comunali	€ 208.500,00
<b>Illuminazione Pubblica</b>	
Rinnovo Impianto di Illuminazione Pubblica Comunale	€ 132.000,00
<b>TOTALE SEZIONE ALTRE ATTIVITA'</b>	<b>€ 564.000,00</b>
<b>TOTALE INVESTIMENTI 2017</b>	<b>€ 1.769.500,00</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 5

## AMMORTAMENTI SEZIONE ELETTRICA

1) AMMORTAMENTI ANNO 2017 (su patrimonio al 31.12.2016)

Categoria Bene	Valore	% Ammort.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	61.703,10	20,00	3.286,20
ARREDI	62.873,98	12,00	778,71
COMPUTER E SISTEMI TEL.	76.127,40	20,00	5.091,38
ATTREZZATURE	209.382,78	10,00	16.218,61
AUTOMEZZI TARGATI	177.912,39	20,00	9.043,94
TERRENI	1.268.035,96		-
OPERE DI PRESA E CONDOTTE	1.322.724,18	2,50	33.351,46
FABBRICATI CENTRALE	1.282.228,21	3,00	38.466,85
IMP.IDROELETTRICO	2.527.273,17	7,00	176.909,12
FABBRICATI	342.384,18	3,33	10.522,36
SEDE	277.541,89	3,00	8.326,25
IMPIANTO ELETTRICO SEDE	40.660,51	10,00	159,59
Impianti:			-
ARREDO CABINE	816.633,73	3,33	25.403,75
TRASFORMATORI	197.663,45	3,33	6.588,78
LINEE MEDIA TENSIONE	1.427.647,06	3,33	47.588,24
LINEE BASSA TENSIONE	1.932.665,46	3,33	47.390,43
APP.MISURA E CONTROLLO	243.361,86	5,00	13.374,56
Totale amm.su patr.31.12.2017	12.266.819,31		442.500,23

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017:

INCREMENTI 2017 (% media)	46.000,00	5,00	2.300,00
---------------------------	-----------	------	----------

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2018 (% ridotta a metà):

LINEE M.T.	193.000	3,33	3.216,67
CABINE	140.000	3,33	2.331,00
TRASFORMATORI	48.000	3,33	799,20
LINEE b.t.	76.000	3,33	1.266,67
CENTRALE	100.000	3,50	3.500,00
CENTRALE CANZANE 1	2.000	3,50	70,00
STRUMENTI DI MISURA	2.500	5,00	62,50
COMPUTERS E SISTEMI TEL.	10.000	10,00	1.000,00
MAGAZZINO	447.000	3,00	6.705,00
SEDE	20.000	3,00	300,00
ATTREZZATURE VARIE	2.500	5,00	125,00
TOTALE INCREMENTI 2018	1.041.000		19.376,03

### TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE ELETTRICA:

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2016	442.500,23
2) Ammortamenti su incrementi 2017	2.300,00
3) Ammortamenti incrementi 2018	19.376,03
<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>464.176,26</b>

(arrotondato a 464,200)

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 6

## AMMORTAMENTI SEZIONE ACQUEDOTTO

1) AMMORTAMENTI ANNO 2017 (su patrimonio al 31.12.2016)

Categoria Bene	Valore	% AMMORT.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	8.227,08	20,00	438,16
ARREDI	8.383,20	12,00	103,83
COMPUTER E SISTEMI TEL.	10.150,32	20,00	678,85
ATTREZZATURE	27.917,70	10,00	2.162,48
AUTOMEZZI TARGATI	23.721,65	20,00	1.205,86
SERBATOI	148.549,00	4,00	5.941,96
CONDOTTE/RETI	892.789,69	5,00	43.642,77
SEDE	37.005,59	3,00	1.110,17
IMPIANTO ELETTRICO SEDE	5.421,40	10,00	21,28
APPARECCHI MISURA	35.241,43	10,00	2.226,30
Totale amm.su patr.31.12.2016	1.197.407,06		57.531,65

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017:

INCREMENTI 2017 (% media)	20.000,00	2,50	500,00
---------------------------	-----------	------	--------

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2018 (percentuale ridotta a metà):

NUOVI INVESTIMENTI	75.000,00	2,50	1.875,00
APPARECCHI DI MISURA	2.500,00	5,00	62,50
ATTREZZATURE	2.500,00	10,00	62,50
SEDE	0,00	3,00	-
MAGAZZINO	74.500,00	3,00	1.117,50
CENTRO ELABORAZIONE DATI	5.000,00	10,00	125,00
TELECONTROLLO	5.000,00	10,00	500,00
TOTALE INCREMENTI 2018	164.500,00		3.742,50

### TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE ACQUEDOTTO:

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2016	57.531,65
2) Ammortamenti su incrementi 2017	500,00
3) Ammortamenti incrementi 2018	3.742,50
<b>TOTALE AMMORTAMENTI</b>	<b>61.774,15</b>
(arrotondato a 61,800,00)	

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 7

## AMMORTAMENTI SEZIONE GAS

1) AMMORTAMENTI ANNO 2017 (su patrimonio al 31.12.2016)

Categoria Bene	Valore	% AMMORT.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	25.709,63	20,00	1.369,25
ARREDI	26.197,49	12,00	324,46
COMPUTER E SISTEMI TEL.	31.719,75	20,00	2.121,41
ATTREZZATURE	87.242,83	10,00	6.757,75
AUTOMEZZI TARGATI	74.130,16	20,00	3.768,31
SEDE	115.642,46	3,00	3.469,27
IMPIANTO ELETTRICO SEDE	16.941,88	10,00	66,50
Totale amm.su patr.31.12.2016	377.584,19		17.876,95

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017:

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2018 (percentuale ridotta a metà):

### **TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE GAS:**

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2016	17.876,95
2) Ammortamenti su incrementi 2017	
3) Ammortam. incrementi 2018 (1°esercizio % ridotta a metà)	-

**TOTALE AMMORTAMENTI** **17.876,95**

(arrotondato a 17,900,00)

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato n. 8

## AMMORTAMENTI SEZIONE ALTRE ATTIVITA'

1) AMMORTAMENTI ANNO 2017 (su patrimonio al 31.12.2016)

Categoria Bene	Valore	% AMMORT.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	7.198,70	20,00	383,39
ARREDI	7.335,30	12,00	90,85
COMPUTER E SISTEMI TEL.	8.651,72	20,00	593,99
ATTREZZATURE	24.427,99	10,00	1.892,17
AUTOMEZZI TARGATI	20.756,45	20,00	1.055,13
SEDE	32.379,89	3,00	971,40
IMPIANTO ELETTRICO SEDE	4.743,73	10,00	18,62
Totale amm.su patr.31.12.2017	105.493,76		5.005,55

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017:

INCREMENTI 2017 (% media)	100.000,00	5,00	5.000,00
---------------------------	------------	------	----------

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2018 (percentuale ridotta a metà):

MAGAZZINO	223.500,00	3,00	3.352,50
CALDAIE GESTIONE CALORE	208.500,00	10,00	5.212,50
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	132.000,00	10,00	6.600,00
TOTALE INCREMENTI 2018	564.000,00		15.165,00

### **TOTALE AMMORTAMENTI ALTRE ATTIVITA':**

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2016	5.005,55
2) Ammortamenti su incrementi 2017	5.000,00
3) Ammortam. incrementi 2018 (1°esercizio % ridotta a metà)	<u>15.165,00</u>

**TOTALE AMMORTAMENTI** **25.170,55**

(arrotondato a 25.200,00)

## Dati statistici distribuzione energia elettrica

ANNO	2012	2013	2014	2015	2016	31/08/2017
autoproduzione	6.240.744	7.875.113	8.788.053	6.125.879	5.642.208	3.119.401
Pescicoltura	117.999	116.622	119.090	121.329	122.642	77.494
Fotovoltaici+ Coogenarazione	1.857.271	1.709.951	1.736.432	2.035.685	1.312.258	708.692
<b>Energia Prodotta sulla rete</b>	<b>8.216.014</b>	<b>9.701.686</b>	<b>10.643.575</b>	<b>8.282.893</b>	<b>7.077.108</b>	<b>3.905.587</b>
<b>Energia Totale Fatturata - Distrib.</b>	<b>19.575.741</b>	<b>19.991.100</b>	<b>19.903.415</b>	<b>19.862.710</b>	<b>20.283.507</b>	<b>13.248.576</b>
autoconsumi	45.700	46.000	50.000	52.500	55.300	34.003
perdite	432.217	451.500	439.996	378.500	275.300	
Mercato Libero	13.167.189	13.647.057	13.999.318	14.102.990	14.746.410	9.708.292
Rettifiche	0	0				0
<b>Energia Acquistata Fuori Rete</b>	<b>5.930.635</b>	<b>5.846.543</b>	<b>5.414.101</b>	<b>5.328.720</b>	<b>5.206.497</b>	<b>3.506.281</b>
<b>EROGAZIONE DELL'ENERGIA AI CLIENTI VINCOLATI (vendita)</b>						
Illuminazione pubblica	86.701	72.068	0	0	0	0
Usi domestici	3.458.916	3.350.796	3.245.551	3.219.145	3.188.496	2.053.677
Usi diversi b.t. vincolati	2.862.935	2.921.179	2.658.546	2.540.575	2.348.601	1.486.607
<b>Totale vincolato</b>	<b>6.408.552</b>	<b>6.344.043</b>	<b>5.904.097</b>	<b>5.759.720</b>	<b>5.537.097</b>	<b>3.540.284</b>
<b>EROGAZIONE DELL'ENERGIA AI CLIENTI LIBERI (trasporto)</b>						
Illuminazione Pubblica	505.707	522.882	572.429	559.409	559.098	317.993
Utenti Domestici	145.168	153.670	180.041	198.470	201.363	127.259
Clienti Liberi b.t.	3.412.728	3.547.936	3.697.565	3.918.846	4.254.661	2.934.072
Clienti Liberi M.T.	9.103.586	9.422.569	9.549.283	9.426.265	9.731.288	6.328.968
<b>Totale mercato libero</b>	<b>13.167.189</b>	<b>13.647.057</b>	<b>13.999.318</b>	<b>14.102.990</b>	<b>14.746.410</b>	<b>9.708.292</b>
<b>Totale vincolato + libero</b>	<b>19.575.741</b>	<b>19.991.100</b>	<b>19.903.415</b>	<b>19.862.710</b>	<b>20.283.507</b>	<b>13.248.576</b>

# Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020

Allegato N.10

## Dati statistici distribuzione acqua potabile

ANNO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	31/08/2017
<b>USI DOMESTICI</b>							
mc fatturati	216.223	193.799	170.111	179.454	178.519	201.269	150.952
mc consumati	216.223	193.799	170.111	179.454	178.519	201.269	150.952
Utenze a forfait	9	9	9	9	26	26	9
Mc uso Irriguo	6.705	10.515	12.915	16.120	6.033	6.407	5.000
Utenze a uso irriguo	50	57	61	65	64	62	61
<b>USI DIVERSI</b>							
mc fatturati	421.913	400.911	418.173	458.629	428.995	460.660	345.495
mc consumati	421.913	400.911	418.173	458.629	428.995	460.660	345.495
Utenze a forfait	5	5	5	6	6	4	5
<b>TOTALI</b>							
mc fatturati	644.841	605.225	601.199	654.203	613.547	668.336	501.447
mc consumati	644.841	605.225	601.199	654.203	613.547	668.336	501.447
Utenze a forfait	14	14	14	15	32	30	32

Allegato N. 11

### CALCOLO PERCENTUALE DI COPERTURA ONERI DI GESTIONE SERVIZIO ACQUEDOTTO

COSTI TIPICI DI GESTIONE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	PREVISIONE 2018
a) Spese di personale	119.265,00	116.922,00	116.600,00	139.402,00	125.726,00	170.059,00	106.000
b) Acquisti di beni e servizi	120.630,00	202.223,00	131.648,00	210.574,00	178.987,00	162.440,00	74.000
c) Ammortamenti	64.992,00	52.618,00	56.460,00	73.833,00	50.910,00	55.931,00	59.800
<b>TOTALE</b>	<b>304.887,00</b>	<b>371.763,00</b>	<b>304.708,00</b>	<b>423.809,00</b>	<b>355.623,00</b>	<b>388.430,00</b>	<b>239.800</b>
dedotte spese capitalizzate	-	69.990,00	30.242,00	-	23.710,00	33.502,00	- 20.000
<b>TOTALE ONERI GESTIONE</b>	<b>304.887,00</b>	<b>301.773,00</b>	<b>274.466,00</b>	<b>423.809,00</b>	<b>331.913,00</b>	<b>354.928,00</b>	<b>219.800</b>

ENTRATE TARIFFARIE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	PREVISIONE 2018
a) Proventi distrib.cqua potabile (nolo contatori compreso)	310.499,00	313.641,00	352.309,00	361.574,00	300.261,00	312.195,00	230.000

<b>% COPERTURA</b>	<b>101,84</b>	<b>103,93</b>	<b>128,36</b>	<b>85,32</b>	<b>90,46</b>	<b>87,96</b>	<b>104,64</b>
--------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

**PRODUZIONE IDROELETTRICA 2017**

Allegato N 12

	Squero	Aprico	Arnò	Canzane	Tot. mese KWh
Gennaio	92.022	91.504	172.564	63.379	419.469
Febbraio	78.609	74.462	127.254	55.972	336.297
Marzo	84.108	112.216	139.008	62.459	397.791
Aprile	83.853	100.394	130.649	58.376	373.272
Maggio	101.650	145.375	180.513	61.712	489.250
Giugno	79.021	102.905	136.049	55.968	373.943
Luglio	79.810	101.386	142.490	55.564	379.250
Agosto	78.807	106.695	109.359	55.268	350.129
Settembre	77.250	107.287	128.664	54.006	367.207
Ottobre					0
Novembre					0
Dicembre					0
<b>Tot</b>	<b>755.130</b>	<b>942.224</b>	<b>1.266.550</b>	<b>522.704</b>	
	<b>Totale annuo</b>				<b>3.486.608</b>

	Squero			Aprico			Arno'			Canzane			Totale Produzione		
	2017	2016	2015	2017	2016	2015	2017	2016	2015	2017	2016	2015	2017	2016	2015
Gennaio	92.022	94.111	170.820	91.504	101.708	253.760	172.564	94.117	192.796	63.379	63.884	72.012	419.469	353.820	689.388
Febbraio	78.609	95.272	144.780	74.462	97.313	198.050	127.254	110.530	154.493	55.972	59.092	65.276	336.297	362.207	562.599
Marzo	84.108	128.088	149.546	112.216	143.277	212.424	139.008	184.228	155.222	62.459	64.613	72.222	397.791	520.206	589.414
Aprile	83.853	112.543	126.910	100.394	193.023	205.943	130.649	181.517	160.007	58.376	62.847	70.025	373.272	549.930	562.885
Maggio	101.650	117.431	120.275	145.375	188.840	195.747	180.513	174.187	172.526	61.712	64.612	72.383	489.250	545.070	560.931
Giugno	79.021	126.363	113.010	102.905	194.999	172.975	136.049	201.468	165.136	55.968	64.562	69.837	373.943	587.392	520.958
Luglio	79.810	125.925	105.909	101.386	148.242	131.989	142.490	139.843	136.732	55.564	66.867	71.878	379.250	480.877	446.508
Agosto	78.807	127.791	103.034	106.695	150.532	108.877	109.359	134.176	119.923	55.268	69.680	69.821	350.129	482.179	401.655
Settembr	77.250	107.864	97.133	107.287	109.228	138.342	128.664	130.499	102.843	54.006	67.913	66.468	367.207	415.504	404.786
<b>Tot</b>	<b>755.130</b>	<b>1.035.388</b>	<b>1.131.417</b>	<b>942.224</b>	<b>1.327.162</b>	<b>1.618.107</b>	<b>1.266.550</b>	<b>1.350.565</b>	<b>1.359.678</b>	<b>522.704</b>	<b>584.070</b>	<b>629.922</b>	<b>3.486.608</b>	<b>4.297.185</b>	<b>4.739.124</b>
													74%	91%	100%

**AZIENDA SERVIZI MUNICIPALIZZATI DI TIONE DI TRENTO**

Via Stenico n. 11 – 38079 Tione di Trento (TN)

Iscritta al R.I. CCIAA di Trento al n. 01531350229

\* \* \*

**VERBALE N. 123**

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI  
AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018**

**Art. 42 c. 2. a) dello Statuto Sociale**

\* \* \*

Il sottoscritto Revisore dei Conti dott. Giustina Michele nominato con provvedimento sindacale prot. 6505/2017 d.d. 13.06.2017, validità incarico 01.07.2017-30.06.2020, ha preso visione del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

Il documento in esame, intitolato “BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZI 2018-2019-2020”, approvato da parte del Consiglio di Amministrazione in data 30 ottobre 2017 u.s., è composto dai seguenti elaborati e relazioni tecniche:

 **BILANCIO PLURIENNALE ANNI 2018-2019-2020**

Piano Programma

Piano investimenti triennali

Fonti di finanziamento

Piano pluriennale cabine di trasformazione

Piano pluriennale linee media tensione

Conto economico previsione anni 2018-2019-2020

 **BILANCIO PREVISIONE ANNO 2018**

Premessa del Presidente

Relazione del direttore

 **PROSPETTI**

Bilancio Preventivo Economico 2018

Commento Sezione Elettrica costi/ricavi

Commento Sezione Acquedotto costi/ricavi

Commento Sezione Gas costi/ricavi

Commento Sezione Altre Attività costi/ricavi

Bilancio Economico al 31.08.20167

Bilancio Stato Patrimoniale al 31.08.2017

Bilancio Economico al 31.12.2016

 **ALLEGATI:**

- 1) Tabella numerica del Personale
- 2) Previsione acquisto-produzione-vendita di energia elettrica
- 3) Programma investimenti Sezione Elettrica
- 4) Programma investimenti Sezione Acquedotto e altri investimenti
- 5) Ammortamenti Sezione Elettrica
- 6) Ammortamenti Sezione Acquedotto
- 7) Ammortamenti Sezione Gas
- 8) Ammortamenti Sezione Altre Attività
- 9) Dati statistici distribuzione energia elettrica
- 10) Dati statistici distribuzione acqua potabile
- 11) Percentuale copertura costi gestione servizio idrico
- 12) Produzione energia elettrica 2015- 2016-2017

Il prospetto di bilancio di previsione per l'esercizio 2018, integrato con i dati desunti dal conto economico al 31 dicembre 2016, rispecchia le seguenti caratteristiche formali:

-  è redatto sulla base dello schema di conto economico ex art. 2425 Cod. Civ. e segue il modello-tipo di bilancio previsto per le imprese elettriche dal Decreto del Ministero dell'I.C.A.A. n.11/1996;
-  è annuale in quanto riferito alla gestione del ciclo temporale pari all'anno solare 2018;
-  i criteri utilizzati nella sua formazione non si discostano dai medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti e per la formazione dei bilanci consuntivi, nel rispetto del principio di "continuità" degli stessi;
-  i ricavi e i costi sono iscritti secondo il criterio della competenza e suddivisi per comparto economico aziendale (sezioni energia, acqua potabile, gas metano, altre attività) al fine di evidenziarne le risultanze;
-  è stato redatto uniformandosi a criteri di valutazione prudenziali;

✚ presenta il pareggio economico previsto dalle attuali disposizioni normative.

Il revisore ha verificato campionariamente, non riscontrando irregolarità, la congruità e coerenza delle appostazioni di bilancio di seguito riassuntivamente riportate, anche al fine di verificarne le quadrature.

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATT.	TOTALE
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1. Ricavi:					
a) delle vendite e delle prestazioni di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.					
en.elett. Distribuzione	600.000				600.000
en.elett. fatt. Misura	16.000				16.000
en.elett. fatt. Vendita	480.000				480.000
en. Elett. Autoprodotta	1.034.000				1.034.000
contributo allacciamenti	35.000	1.000			36.000
Gestione Pubblica Illuminazione				90.000	90.000
Gestione Calore				12.600	12.600
prestazioni a terzi	80.000	20.000	35.000	199.400	334.400
altro (acqua)		210.000			210.000
vendita gas			1.070.000		1.070.000
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.					
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.					
4. Incrementi di immobil. per lavori interni	50.000	20.000			70.000
5. Altri ricavi e proventi:					
a) diversi	35.000	5.000	12.500	4.000	56.500
b) corrispettivi					
c) contributi:					
di cui: in conto impianti	25.000	2.000	0	25.000	52.000
in conto esercizio					
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.355.000</b>	<b>258.000</b>	<b>1.117.500</b>	<b>331.000</b>	<b>4.061.500</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci di cui acquisti di:					
energia elettrica	440.000			50.000	490.000
gas metano			550.000		550.000
altre materie prime e merci	130.000	20.000	15.000	85.000	250.000
7. Per servizi					
di cui: spese per vett.en.el. da altre imp.	150.000		355.000		505.000
altri costi	267.000	35.000	110.000	30.000	442.000
canone servizio comune		9.500		1.000	10.500
8. Per godimento di beni di terzi	27.000	4.000	11.000	3.000	45.000
9. Per il personale					
a) salari e stipendi	301.000	72.000	27.000	103.400	503.400
b) oneri sociali	102.000	27.000	12.000	25.000	166.000
c) trattamento di fine rapporto	30.000	7.000	2.000	1.000	40.000
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi					
10. Ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamento delle immob. immat.	11.000	2.500	5.800	5.500	24.800
b) ammortamento delle immob. materiali					

di cui: amm.immobili non industriali	10.200	1.400	3.700	100	15.400
amm. opere devolvibili	35.000	54.500			89.500
amm. fabbricati industriali	51.400				51.400
amm. impianti di produzione	313.100			11.800	324.900
amm. mobili ed attrezzature	43.500	3.400	8.400	7.800	63.100
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni: amm. per ripristino opere devolvibili					
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.000	1.000	2.500	500	9.000
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci di cui: materiali	-9.000	-3.000	-1.000	-1.500	-14.500
12. Accantonamenti per rischi					
13. Altri accantonamenti					
14. Oneri diversi di gestione di cui: spese per lavori, manut., riparaz. contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic. altri	75.000 6.500	7.500 1.000	3.500 4.000	5.800 1.500	91.800 13.000
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.988.700</b>	<b>242.800</b>	<b>1.108.900</b>	<b>329.900</b>	<b>3.670.300</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.</b>	<b>366.300</b>	<b>15.200</b>	<b>8.600</b>	<b>1.100</b>	<b>391.200</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15. Proventi da partecipazioni a) in imprese controllate b) in imprese collegate c) in altre imprese	15.000	5.000	1.000	1.000	22.000
16. Altri proventi finanziari a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz. di cui: interessi sul fondo di dotazione altri b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni c) da titoli iscritti nell' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni d) altri proventi finanziari diversi di cui: interessi verso clienti altri	1.500 100	500 0	300 0	100 100	2.400 200
17. Interessi e altri oneri finanziari verso: a) imprese controllate b) imprese collegate c) enti pubblici di riferimento d) altri	-45.000	-5.000	-6.000	-2.000	-58.000
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-28.400</b>	<b>500</b>	<b>-4.700</b>	<b>-800</b>	<b>-33.400</b>
<b>D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.</b>					
18. Rivalutazioni: a) di partecipazioni b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti all'attivo circolante d) altre					
19. Svalutazioni a) di partecipazioni b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipaz. d) altre					

<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>337.900</b>	<b>15.700</b>	<b>3.900</b>	<b>300</b>	<b>357.800</b>
<b>22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO</b>	<b>-337.900</b>	<b>-15.700</b>	<b>-3.900</b>	<b>-300</b>	<b>-357.800</b>
<b>23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## INVESTIMENTI

Gli investimenti programmati sono descritti dai prospetti di bilancio pluriennale 2018-2019-2020, in particolare dal piano programma pluriennale e dal piano investimenti triennale cui corrisponde un budget finanziario triennale dimostrante le risorse cui fare ricorso per finanziare gli interventi previsti.

Per una minuziosa disamina dei principali investimenti programmati per l'annualità 2018 (€ 1.769.500,00 complessivi) ovvero per una suddivisione per singolo comparto si rimanda agli allegati n. 3 e 4 del Bilancio di Previsione Esercizi 2018-2019-2020 ritenuti sufficientemente dettagliati ed esaustivi.

Si prende atto ed evidenziano unicamente i seguenti interventi più significativi, di futura programmata realizzazione:

✚ anno 2018:

- costruzione del magazzino e delle officine in loc. Pispont (€ 745.000,00);
- realizzazione intervento "caldaie comunali" (€ 208.500,00);

✚ biennio 2018 – 2019:

- interventi sull'illuminazione pubblica (€ 298.000,00);

✚ quinquennio 2018 – 2020 manutenzioni, migliorie ed ampliamenti:

- centrale Bersaglio (€ 380.000,00);
- acquedotto di Tione (€ 375.000,00);
- rete di bassa (€ 242.000,00) e media tensione (€ 343.000,00);
- cabine di trasformazione (€ 310.000,00);

I costi relativi a tutti gli investimenti programmati risultano previsti a bilancio.

## GESTIONE ORDINARIA

In relazione alla gestione ordinaria, l'appostazione di costi e ricavi a bilancio previsionale 2018 risulta integrata dall'esposizione dei criteri e delle considerazioni che in modo ragionevole giustificano e conducono alla determinazione degli stessi; in particolare la quantificazione dei ricavi appare ispirata a criteri di "prudenzialità".

Ricavi della gestione ordinaria.

Le previsioni 2018 relative ai "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" dei quattro comparti aziendali sono di seguito riportate riassuntivamente e confrontate con i rispettivi importi esposti a consuntivo 2016, al fine di permetterne l'analisi degli scostamenti percentuali.

ENERGIA			ACQUA			GAS		
PREVISIONI	CONSUNTIVO	SCOST.	PREVISIONI	CONSUNTIVO	SCOST.	PREVISIONI	CONSUNTIVO	SCOST.
2018	2016	%	2018	2016	%	2018	2016	%
2.245.000	2.455.120	-8,56%	231.000	294.901	-21,67%	1.105.000	1.052.338	5,00%

ALTRE ATTIVITA'			TOTALI		
PREVISIONI	CONSUNTIVO	SCOST.	PREVISIONI	CONSUNTIVO	SCOST.
2018	2016	%	2018	2016	%
302.000	445.035	-32,14%	3.883.000	4.247.394	-8,58%

Solamente nel comparto "gas" si prevede una sostanziale tenuta dei ricavi mentre in tutti gli altri settori sono previsti minori ricavi rispetto all'annualità 2016. Nel dettaglio in termini assoluti:

comparto	variazione
Energia	-210.120
Acqua	-63.901
Gas	52.662
Altre attività	-143.035
<b>TOTALI</b>	<b>-364.394</b>

L'andamento dei consumi di "Energia Elettrica" è stato ipotizzato in linea con l'anno precedente. Le previsioni dei ricavi per la cessione dell'energia elettrica al GSE, prodotta con gli impianti idroelettrici, tiene conto della tariffa incentivante onnicomprensiva riconosciuta per il rifacimento degli impianti per gli impianti di Canzane e Bersaglio.

Nell'anno 2017 la produzione idroelettrica è prevista in notevole decremento per effetto di una diminuzione della producibilità causata da un inasprimento delle regole che riguardano i rilasci minimi vitali nei fiumi e torrenti.

Le tariffe dell'energia elettrica applicate per predisporre il bilancio di previsione sono quelle previste dalle opzioni tariffarie dall'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas, valide per l'anno 2017.

In relazione ai ricavi di gestione del comparto “**Acquedotto**”, si ipotizzano ricavi per vendita di acqua in leggera diminuzione rispetto all’esercizio 2016. Vengono considerate costanti le tariffe, rispettando il vincolo di copertura della provincia, mentre si presume una diminuzione dei consumi. Lo scrivente ricorda che con inerenza a tale servizio prestato l’entrata tariffaria totale stanziata – di cui si raccomanda di perseguirne il conseguimento - deve rispecchiare quanto necessario a garantire il sostanziale pareggio con i costi di gestione/investimento, come da Statuto aziendale e da normativa provinciale. Le “Prestazioni a terzi” relative al comparto sono state determinate in base agli anni precedenti e ai lavori programmati con l’Amministrazione Comunale.

Per il comparto vendita “**Gas metano**”, si è proceduto a calcolare i relativi ricavi sulla base del margine di vendita di presunti 3.000.000 mc ed in considerazione di un margine di 5 centesimi per le utenze domestiche e di 1 centesimo per quelle industriali.

Il comparto “**Altre attività**” è rappresentato dalle seguenti attività:

- ✚ Prestazioni di posa della fibra ottica per Trentino Network;
- ✚ Attività di collaborazione con il comune di Roncone;
- ✚ Attività di collaborazione con Giudicarie Gas, per la gestione della contabilità e di segreteria;
- ✚ Attività di supporto a Trenta S.p.a., sportello;
- ✚ Attività di collaborazione per diverse attività GEAS, Comune di Roncone ed altri soggetti pubblici (es. Esco Bim del Chiese);
- ✚ Gestione illuminazione Pubblica (rif.to nuovo contratto di servizio approvato dal Consiglio Comunale al termine del 2016);
- ✚ Gestione calore delle caldaie comunali” (rif.to accordo stipulato con la Giunta Comunale al termine del 2017).

#### Costi della gestione ordinaria

Le previsioni di spesa per la gestione ordinaria:

- ✚ per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;
- ✚ per servizi;
- ✚ per il godimento di beni di terzi;
- ✚ per il personale;

- ✚ per ammortamenti e svalutazioni;
- ✚ per variazioni delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo di merci;
- ✚ per oneri diversi di gestione;
- ✚ per proventi e oneri finanziari;
- ✚ per componenti straordinarie;

dei quattro comparti risultano dettate da specifiche e reali necessità o programmi e/o supportate da obblighi di legge. Quanto appostato riflette l'approntamento degli investimenti aziendali.

Il carico fiscale è stato individuato forfettariamente nella misura pari all'utile d'esercizio ante imposte in tutti i settori nei quali l'azienda opera al fine di pareggiare i costi ed i ricavi programmati.

Il conto economico pluriennale 2018-2019-2020 completa i dati informativi in merito alla previsione di costi e ricavi derivanti dall'approntamento degli investimenti prospettati.

Il revisore ha analizzato campionariamente la compatibilità degli oneri riflessi rispetto ai programmi/progetti identificati non riscontrando anomalie.

La ripartizione dei costi comuni (oneri diversi di gestione) è avvenuta rispettando le seguenti percentuali:

- ✚ 60% comparto energia;
- ✚ 7% comparto acqua;
- ✚ 25% comparto gas;
- ✚ 8% altre attività.

#### **LA COPERTURA FINANZIARIA DEGLI INVESTIMENTI PROGRAMMATI**

Il budget finanziario triennale, così come predisposto ed elaborato, evidenzia coerenti fonti sufficienti a garantire una sostanziale sostenibilità degli investimenti programmati.

#### **OSSERVAZIONI E SPUNTI DI RIFLESSIONE.**

Dalla lettura del bilancio di previsione 2018 e pluriennale, così come predisposto ed approvato dal c.d.a., emergono i seguenti elementi degni di nota ovvero spunti di riflessione che si ritiene utile porre all'attenzione del Comune di Tione di Trento per un'attenta analisi:

- ✚ **Indebitamento**: al termine del triennio 2017-2019 si riscontra un appesantimento della dipendenza da fonti esterne per € 469.100 (€ 1.969.100 di maggiori debiti a

fronte di € 1.500.000 di rimborsi) a fronte di investimenti programmati di complessivi € 2.665.500. La situazione appare sostenibile dall'Ente.

- ✚ **Produzione elettrica**: si prevede un trend in continua diminuzione dei ricavi provenienti da tale settore economico anche per effetto di una diminuzione della producibilità causata da un inasprimento delle regole che riguardano i rilasci minimi vitali nei fiumi e torrenti oggetto di produzione idroelettrica. Si evidenzia di come siano altresì previsti rincari dei canoni di derivazione nonché delle tasse di licenza. Si ricorda che nel 2018 sarà necessario provvedere al rinnovo delle concessioni idriche in scadenza.
- ✚ La **distribuzione di energia elettrica**, si riconferma, anno dopo anno, come attività fondamentale per la stabilità economica dell'Azienda. La costanza dei ricavi che caratterizza l'attività della distribuzione permette di fare programmi a medio termine caratterizzati da limitati limiti di rischio. Per questo motivo, sono previsti interventi finalizzati all'ammodernamento della rete ed allo sviluppo della stessa in relazione alle nuove richieste di connessione e alla fattibilità tecnica delle stesse.
- ✚ Nel bilancio 2018 è stata prevista la realizzazione del **magazzino** e le officine in loc. Pispont. Per la sede si sta valutando la fattibilità di un intervento per migliorare l'utilizzo degli spazi.
- ✚ **Gestione dell'acquedotto**: si prende atto che per il futuro è previsto un aggravio delle attività burocratiche con relativo aumento dei costi per A.S.M.. Si auspica una attenta valutazione di possibili soluzioni non ultima quella ipotizzata di "fare rete" con altri Comuni.
- ✚ **Illuminazione pubblica**: A seguito della sottoscrizione del nuovo contratto di servizio, a partire dall'anno incorso, l'Azienda ha assunto la gestione dell'impianto di illuminazione. Nel bilancio di previsione sono stati previsti per gli anni 2018 e 2019 gli interventi concordati oltre alle spese per la fornitura dell'energia elettrica ed i ricavi derivanti dalla fatturazione al Comune del corrispettivo previsto nel contratto di servizio
- ✚ **Rete in fibra ottica**: in data 26 settembre 2017 è stata rinnovata per altri 5 anni la convenzione quadro con Trentino Network, società della PAT (Provincia Autonoma di Trento) per l'effettuazione di attività riguardanti il settore della rete in fibra ottica. Nel 2017 e per i prossimi esercizi si prevede un forte ridimensionamento di tale attività.

- ✚ **Distribuzione gas metano**: in considerazione della ipotizzata prossima istituzione di un unico ambito a livello provinciale, che di fatto obbligherà la partecipata (al 43,35%) Giudicarie Gas SPA a cedere/dismettere la propria attività, si rinnova l'invito a valutare attentamente la possibilità di dar corso prima possibile alla cessione delle partecipazioni detenute in modo da massimizzare i ricavi/profitti.

Con riferimento anche ai sopra evidenziati aspetti si ritiene essenziale da parte del Comune di Tione di Trento mantenere un continuo, completo ed approfondito aggiornamento sull'attività della partecipata richiedendo di volta in volta i necessari ragguagli di informativa ad A.S.M. in merito:

- ✚ ai risvolti sui risultati delle analisi della fattibilità degli investimenti programmati a seguito di eventuali cambiamenti di condizioni o dati assunti per la valutazione;
- ✚ ai nuovi accadimenti che potrebbero influire anche pesantemente sulle capacità di A.S.M. di produrre reddito e flussi finanziari positivi;
- ✚ al mantenimento degli equilibri finanziari.

Si ricorda e prende atto che ai sensi dello Statuto Sociale il Comune di Tione di Trento è il soggetto al quale compete la responsabilità di garantire ed assicurare il regolare funzionamento dell'Azienda.

In conclusione, sulla base delle considerazioni e raccomandazione sopraesposte, il revisore esprime un giudizio complessivo favorevole in merito al bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

Tione di Trento, 31 Ottobre 2017.

Dott. Michele Giustina

---



# Comune di Tione di Trento

Provincia di Trento

## DELIBERAZIONE N. 1/2018

del Consiglio Comunale

Adunanza di **PRIMA** convocazione

Seduta Pubblica

**OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione esercizi 2018 – 2019 – 2020 dell'Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento**

L'anno **DUEMILADICIOTTO** alle ore **20.30** del giorno **DODICI** del mese di **MARZO** nella sala consigliare presso la Sede Municipale di Tione di Trento, a seguito di regolari avvisi di convocazione diramati dal Presidente del Consiglio comunale e notificati a termine di legge e previa osservanza delle formalità prescritte dalle norme vigenti, si è riunito il Consiglio Comunale.

**SONO PRESENTI I SIGNORI:**

- |                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| 1. GOTTARDI MATTIA     | 10. FERRARI MANUELA    |
| 2. MALACARNE MICHELE   | 11. ZAMBONI ROBERTO    |
| 3. SCANDOLARI GIOVANNA | 12. ANTOLINI ROBERTO   |
| 4. PIRONI ANNA         | 13. STEFANI ROBERTO    |
| 5. ANTOLINI EUGENIO    | 14. PAROLARI ROMINA    |
| 6. SCALFI LUCA         | 15. MARCHIORI SIMONE   |
| 7. ARMANI ALBERTO      | 16. ACCILI ADRIANO     |
| 8. GIRARDINI MIRELLA   | 17. ROGNONI ALESSANDRO |
| 9. FAILONI MARIO       |                        |

**SONO ASSENTI GIUSTIFICATI I SIGNORI:**

1. DORNA LUCA

PRESENTI n. 17      ASSENTI n. 1

Il Signor **ROBERTO ANTOLINI** nella sua qualità di **Presidente del Consiglio comunale** ha assunto la presidenza e, con l'assistenza del **Segretario Generale dott. DIEGO VIVIANI**, dato atto che in precedenza è stata accertata la regolare costituzione dell'adunanza nonché la legalità del numero degli intervenuti, e che la seduta è stata dichiarata aperta, procede alla trattazione dell'argomento indicato in oggetto e posto al n. 7 dell'ordine del giorno.

OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione esercizi 2018 – 2019 – 2020 dell’Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento

NC

### IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la relazione in merito alla formazione del bilancio di previsione esercizi 2018-2019-2020 e piano quinquennale dell’Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento.

Atteso che tali atti dell’Azienda Servizi Municipalizzati sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione dell’Azienda stessa in data 30.10.2017.

Esaminati i bilanci di previsione in oggetto, corredati dalle relazioni del Direttore e del Revisore dei Conti e presentati all’approvazione da parte di questo Consiglio Comunale in adempimento all’art. 27 dello Statuto dell’Azienda Servizi Municipalizzati.

Rilevato che l’Azienda stessa è in grado di far fronte ai propri impegni inerenti la gestione elettrica, idrica e del gas.

Riconosciuta la regolarità contabile dei documenti previsionali.

Fatto presente che i bilanci di previsione sono stati predisposti secondo la normativa in vigore e sono stati redatti a norma dell’art. 35 e 36 dello Statuto dell’A.S.M.

Visto lo Statuto dell’Azienda Servizi Municipalizzati vigente ed in particolare l’art. 27.

Visti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione, espressi, ai sensi dell’art. 81 del D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L, in ordine alla regolarità tecnico – amministrativa dal Segretario generale e contabile dal Responsabile del Servizio di Ragioneria.

Visto il T.U.LL.RR.O.C. approvato con D.P.Reg 01.02.2005 n. 3/L.

Mediante votazione palese, espressa per alzata di mano, il cui esito, constatato e proclamato dal Presidente, assistito dai due Consiglieri designati scrutatori ha dato il seguente risultato:

- presenti e votanti n. 17
- voti favorevoli n. 12
- voti contrari n. 0
- astenuti n. 5 (Accilli, Rognoni, Malacarne, Scandolari, Pironi)

### DELIBERA

1. **di prendere atto ed approvare**, per quanto di competenza, il bilancio di previsione esercizi 2018-2019-2020 piano quinquennale dell’Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento che è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della stessa nella seduta del 30.10.2017, nei seguenti importi riassuntivi, per sezione relativi all’esercizio 2018:

CONTO ECONOMICO	ENERGIA €	ACQUA €	GAS €	ALTRE ATTIVITA' €	TOTALE €
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.355.000,00	258.000,00	1.117.500,00	331.000,00	4.061.500,00
PROVENTI FINANZIARI	16.600,00	5.500,00	1.300,00	1.200,00	24.600,00
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>2.371.600,00</b>	<b>263.500,00</b>	<b>1.118.800,00</b>	<b>332.200,00</b>	<b>4.086.100,00</b>

A 2



Comune di Tione di Trento  
PROVINCIA DI TRENTO  
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE  
**CONSIGLIO COMUNALE**

7v

Seduta del giorno 12 marzo 2018

OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione esercizi 2018-2019-2020 dell'Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento.

IL PROPONENTE: SINDACO/VICE SINDACO/ASSESSORE

(firma)

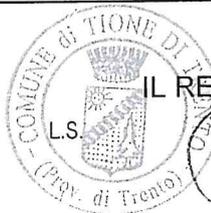
Vista la proposta di deliberazione e la documentazione di supporto ed istruttoria, ai sensi dell'art. 81 del TULLRROC approvato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L

Si esprime il seguente parere in ordine alla **REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA** per quanto di competenza:

**FAVOREVOLE**

**NEGATIVO**, per i seguenti motivi: \_\_\_\_\_

Tione di Trento, 05.03.2018



IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA

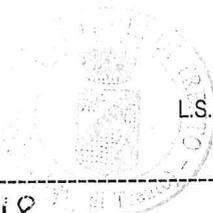
Si esprime il seguente parere in ordine alla **REGOLARITÀ CONTABILE**:

**FAVOREVOLE**

**NEGATIVO**, per i seguenti motivi: \_\_\_\_\_

Si attesta la **COPERTURA FINANZIARIA** dell'impegno di spesa di complessivi € \_\_\_\_\_ al capitolo \_\_\_\_\_ codice bilancio \_\_\_\_\_ del bilancio di previsione 2018.

Tione di Trento, 05.03.2018



LA RESPONSABILE  
DELL'UFFICIO RAGIONERIA

Carlo Bal

Deliberazione n. 1 dd. 12.3.18

Dichiarata immediatamente eseguibile (art. 79 comma 4 del TULLRROC approvato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L)

NOTE:



Deliberazione n. 1/2018 dd 12.03.2018

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.988.700,00	242.800,00	1.108.900,00	329.900,00	3.670.300,00
ONERI FINANZIARI	45.000,00	5.000,00	6.000,00	2.000,00	58.000,00
SVALUTAZIONI	-	-	-	-	-
IMPOSTE	337.900,00	15.700,00	3.900,00	300,00	357.800,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.371.600,00</b>	<b>263.500,00</b>	<b>1.118.800,00</b>	<b>332.200,00</b>	<b>4.086.100,00</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

2. **di prendere atto** che nessun utile e nessuna perdita di esercizio sono previsti nei bilanci di previsione di cui sopra.
3. **di prendere atto ed approvare** per quanto di competenza il bilancio di previsione pluriennale 2018 – 2020 nelle seguenti risultanze complessive:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.061.500,00	3.902.200,00	3.854.800,00
PROVENTI FINANZIARI	24.600,00	22.000,00	17.000,00
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>4.086.100,00</b>	<b>3.924.200,00</b>	<b>3.871.800,00</b>
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.670.300,00	3.493.300,00	3.534.400,00
ONERI FINANZIARI	58.000,00	65.000,00	60.000,00
SVALUTAZIONI	-	-	-
IMPOSTE	357.800,00	365.900,00	277.400,00
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>4.086.100,00</b>	<b>3.924.200,00</b>	<b>3.871.800,00</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

4. **di dare atto** che la presente deliberazione diviene esecutiva a pubblicazione avvenuta;
5. **di dare evidenza** che avverso il presente provvedimento sono ammessi i seguenti ricorsi:
  - opposizione alla Giunta Comunale entro il periodo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 79, comma 5, del TULROC, approvato con D.P.G.Reg. 01.02.2005 n. 3/L;
  - ricorso giurisdizionale al Tribunale Regionale di Giustizia Amministrativa di Trento entro sessanta giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 104/2010 o, in alternativa, ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro centoventi giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 1199/71 "Semplificazione dei procedimenti in materia di ricorsi amministrativi" da parte di chi abbia interesse.

Letto, approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
Roberto Antolini

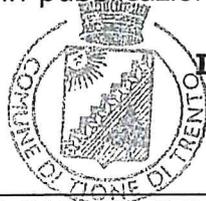


**IL SEGRETARIO GENERALE**  
dott. Diego Viviani

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

(Art. 79 TULROC approvato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L)

La presente deliberazione è in pubblicazione all'albo comunale dal 16.03.2018 per dieci giorni consecutivi



**IL SEGRETARIO GENERALE**  
dott. Diego Viviani

~~Il sottoscritto Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria attesta la copertura finanziaria della spesa e la registrazione del relativo impegno.~~

~~Tione di Trento, li \_\_\_\_\_~~

~~La Responsabile dell'Ufficio Ragioneria  
rag. Cinzia Bonenti~~

**Esecutività della deliberazione**

~~Deliberazione dichiarata, per l'urgenza, immediatamente eseguibile, ai sensi del 4° comma dell'art. 79 del T.U.LL.RR.O.C. approvato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L.~~

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo per dieci giorni dal 16.03.2018 al 26.03.2018 ed è divenuta esecutiva al termine della pubblicazione ai sensi dell'art. 79 comma 3 del T.U.LL.RR.O.C. approvato con D.P.Reg. 01.02.2005 n. 3/L.

Li 27 MAR 2018



**IL SEGRETARIO GENERALE**  
dott. Diego Viviani

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dal 16.03.2018 al 26.03.2018. In detto periodo ~~sono~~ non sono pervenuti opposizioni, reclami o ricorsi.

Nel medesimo periodo è stata effettuata la pubblicazione della presente deliberazione nell'albo informatico del sito del Comune di Tione di Trento, ai sensi della L. 69/2009, art. 32.

Tione di Trento, li 27 MAR 2018



**IL SEGRETARIO GENERALE**  
dott. Diego Viviani