



AZIENDA



SERVIZI



MUNICIPALIZZATI

Via Stenico n. 11

38079 TIONE DI TRENTO

BILANCIO PREVISIONE

ESERCIZI 2017-2018-2019

E PIANO QUINQUENNALE

Approvato CdA ASM 12/2016 del 24 ottobre 2016

Modifiche approvate CdA ASM 1/2017 del 30 gennaio 2017

Approvato CdA ASM 12/2016 del 24 ottobre 2016
Modifiche approvate CdA ASM 1/2017 del 30 gennaio 2017

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. 26.06.2014 prot. 8.483)

DIREZIONE: Mario Eccli

ASS. AMMINISTRATIVO: Giuliano Panelatti

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

INDICE

BILANCIO PLURIENNALE ANNI 2017-2018-2019

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 2017-2018-2019	Pag. 10

BILANCIO PREVISIONE ANNO 2017

Premessa	Pag. 13
Relazione del direttore	Pag. 15

PROSPETTI

Bilancio Preventivo Economico 2017	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 31.08.2016	Pag. 36
Bilancio Stato Patrimoniale al 31.08.2016	Pag. 38
Bilancio Economico al 31.12.2015	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. 49
7) Ammortamenti Sezione Gas	Pag. 50
8) Ammortamenti Sezione Altre Attività	Pag. 51
9) Dati statistici distribuzione energia elettrica	Pag. 52
10) Dati statistici distribuzione acqua potabile	Pag. 53
11) Percentuale copertura costi gestione servizio idrico	Pag. 53
12) Produzione Centrale Bersaglio 2014-2015-2016	Pag. 54
Relazione revisore dei conti	

BILANCIO PLURIENNALE
ESERCIZI 2017-2018-2019

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

PIANO PROGRAMMA PLURIENNALE						
DESCRIZIONE INTERVENTO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	TOTALE
	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
Acquedotto di Tione	75.000,00	102.000,00	202.000,00	102.000,00	102.000,00	583.000,00
						-
Telecontrollo impianti (acquedotto)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
Centrale Bersaglio	100.000,00	165.000,00	100.000,00	150.000,00		515.000,00
Centrale Canzane 1	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.000,00
Rete Media Tensione	50.000,00	113.000,00	200.000,00		200.000,00	563.000,00
Rete bassa tensione	50.000,00	56.000,00	74.000,00	206.000,00	62.000,00	448.000,00
						-
Cabine di trasformazione	100.000,00	120.000,00	80.000,00		80.000,00	380.000,00
Trasformatori	-	50.000,00	-	-	-	50.000,00
Strumenti di misura (contatori)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
Attrezzature tecniche	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
Elaboratori e programmi	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00
Innovazione Tecnologica	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00
Automezzi	-	40.000,00	-	-	-	40.000,00
Area Pis Pont	120.000,00	-				120.000,00
Magazzino	395.000,00	350.000,00	-			745.000,00
						-
Sede	95.000,00	80.000,00				175.000,00
Illuminazione Pubblica	50.000,00	50.000,00	50.000,00			150.000,00
TOTALE	1.072.000,00	1.153.000,00	733.000,00	485.000,00	471.000,00	3.914.000,00

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

PIANO INVESTIMENTI TRIENNALI

DESCRIZIONE INTERVENTO	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	TOTALE
	(€)	(€)	(€)	(€)
Acquedotto di Tione	75.000,00	102.000,00	202.000,00	379.000,00
Telecontrollo impianti (acquedotto)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Centrale Bersaglio	100.000,00	165.000,00	100.000,00	365.000,00
Centrale Canzane 1	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
Rete Media Tensione	50.000,00	113.000,00	200.000,00	363.000,00
Rete bassa tensione	50.000,00	56.000,00	74.000,00	180.000,00
Cabine di trasformazione	100.000,00	120.000,00	80.000,00	300.000,00
Trasformatori	-	50.000,00	-	50.000,00
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	10.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
Automezzi	-	40.000,00	-	40.000,00
Area Pis Pont	120.000,00	-	-	120.000,00
Magazzino	395.000,00	350.000,00	-	745.000,00
Sede	95.000,00	80.000,00	-	175.000,00
Illuminazione Pubblica	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00
TOTALE	1.072.000,00	1.153.000,00	733.000,00	2.958.000,00

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

BUDGET FINANZIARIO TRIENNALE				
DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	TOTALE
	€	€	€	€
Entrate Ordinarie	4.235.000,00	4.302.000,00	4.395.000,00	12.932.000,00
Uscite Ordinarie	4.068.000,00	4.075.000,00	4.114.000,00	12.257.000,00
Differenza entrate-uscite	167.000,00	227.000,00	281.000,00	675.000,00
Autofinanziamento:				
Ammortamenti	551.300,00	564.000,00	641.000,00	1.756.300,00
Accantonamento a T.F.R.	39.800,00	35.500,00	36.000,00	111.300,00
Totale autofinanziamento	591.100,00	599.500,00	677.000,00	1.867.600,00
Liquidità accantonata	600.000,00			600.000,00
Altre fonti di finanziamento: mutui, ecc. ⁰¹	433.900,00	1.046.500,00	495.000,00	1.975.400,00
TOTALE ENTRATE	1.792.000,00	1.873.000,00	1.453.000,00	5.118.000,00
Trasferimento al Comune	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
Rimborso Prestiti Istituti di Credito				
Mutuo Centrale "Bersaglio"	520.000,00	520.000,00	520.000,00	1.560.000,00
Totale	520.000,00	520.000,00	520.000,00	1.560.000,00
Totale Investimenti	1.072.000,00	1.153.000,00	733.000,00	2.958.000,00
TOTALE USCITE	1.792.000,00	1.873.000,00	1.453.000,00	5.118.000,00

¹ Le altre fonti di finanziamento saranno gestite con il fido di conto corrente e rinegoziate con l'apertura di mutui decennali periodicamente

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

PIANO PLURIENNALE CABINE DI TRASFORMAZIONE

N°	CABINA	20 kV	2017	2018	2019	OLTRE
100	CENTRALE BERSAGLIO	✓				
200	PUNTO DI SOCCORSO	✓				
101	CABINA PRINCIPALE	✓				
1	POLIN	✓				
2	STELE	✓				
3	GAVARDINA	✓				
4	SCAIA	✓				
5	PIOVANELLI	✓				
6	DOSSE	✓		80		
7	BATTOCCHI	✓	10			
8	ENAL	✓				
9	COMUNE	✓				
10	CASSA RURALE	✓				
11	TELECOM	✓				
12	EX MACELLO	✓				
13	BONOMI	✓				
14	BASSO ARNO'	✓				
15	SCUOLE MEDIE	✓				
16	SIDERLUX	✓				
17	VAT	✓				
18	SIVRE'	✓				
19	SAIT	✓				
20	GIRARDINI	✓				
21	OSPEDALE	✓				
22	CENGLO	✓				
23	MARCHESI	✓				
24	NOVURANIA	✓				
25	PIZ PONT	✓		40		
26	TONELLO	✓				
27	ZUCLO C8	✓				
28	ITALCOM	✓				
30	SCUOLE SUPERIORI	✓				
31	METALFER	✓	25			
32	VEI	✓				
33	THERMOPLASTIK	✓	25			
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	PIS PONT - LIDL	✓	40			
45	PRIMULA	✓			80	80
TOTALE (Migliaia di Euro)			100	120	80	80

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

PIANO PLURIENNALE LINEE MEDIA TENSIONE						
N°	DENOMINAZIONE	20 kV	2017	2018	2019	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	✓			18	
160	Da Telecom a Scuole Medie	✓		18		
170	Da Scuole Medie a Sivrè	✓			18	
180	Da Scuole Medie a ex Macello	✓			20	
190	Da Sivrè a Sait	✓	15			
210	Da Novurania a Piz Pont	✓				
202	Da Piz Pont a Marchesi	✓		18		
211	Da Sait a Ospedale	✓				
212	Da Ospedale a Marchesi	✓				
213	Da Ospedale a Cenglo	✓				
214	Da Cenglo a Siderlux	✓				
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	Da Vat a Metalfer	✓				
290	Da Metalfer a Vei	✓				
300	Da Vei a Termoplastik	✓				
310	Da Vat a Girardini	✓	20	20		
320	Da Girardini a Novurania	✓				
331	Da Vat a Italcom	✓				
332	Da Italcom a Scuole Superiori	✓				
350	Da Scuole Superiori a ex Macello	✓				
351	Da Novurania a Pis Pont	✓	15			
401	Da Centrale a Stele	✓				
411	Da Stele a Polin	✓				
421	Da Polin a Gavardina	✓				
422 L	Linea della Montagna	✓		57	144	200
TOTALE (migliaia di Euro)			50	113	200	200

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019

SERVIZI RIUNITI

CONTO ECONOMICO	2017	2018	2019
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi:			
a) delle vendite e delle prestazioni			
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.			
en.elett. Distribuzione	625.200,00	644.000,00	663.300,00
en.elett. fatt. Misura	20.800,00	21.400,00	22.000,00
en.elett. fatt. Vendita	401.000,00	413.000,00	425.400,00
en. Elett. Autoprodotta	1.034.000,00	1.034.000,00	1.034.000,00
contributo allacciamenti	27.600,00	31.600,00	32.200,00
Gestione Pubblica Illuminazione	90.000,00	90.000,00	90.000,00
prestazioni a terzi	349.200,00	250.000,00	265.000,00
altro (acqua)	232.000,00	250.000,00	255.000,00
gas metano	1.048.000,00	1.050.000,00	1.075.000,00
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	68.000,00	60.000,00	50.000,00
5. Altri ricavi e proventi:			
a) diversi	54.900,00	55.000,00	56.000,00
b) corrispettivi			
c) contributi:			
di cui: in conto impianti	43.700,00	45.000,00	45.000,00
in conto esercizio			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.994.400,00	3.944.000,00	4.012.900,00
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
di cui acquisti di:			
energia elettrica	452.000,00	475.000,00	470.000,00
gas metano	535.200,00	580.000,00	600.000,00
altri combustibili per prod. energia elett.	-	-	-
altri combustibili	-	-	-
altre materie prime e merci	299.800,00	265.000,00	235.000,00
7. Per servizi			
di cui: spese per vett.en.el. da altre imp.	475.500,00	485.000,00	496.000,00
altri costi	404.900,00	410.100,00	419.500,00
canone servizio comune	9.500,00	10.000,00	15.000,00
8. Per godimento di beni di terzi	46.300,00	48.000,00	15.000,00
9. Per il personale			
a) salari e stipendi	576.200,00	551.000,00	555.000,00
b) oneri sociali	157.400,00	135.000,00	140.000,00
c) trattamento di fine rapporto	39.800,00	35.500,00	36.000,00
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi	-	-	-
10. Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobil. immat.	7.100,00	8.100,00	6.000,00
b) ammortamento delle immobil. materiali			
di cui: amm.immobili non industriali	15.400,00	15.000,00	50.000,00
amm. opere devolvibili	89.500,00	95.000,00	105.000,00
amm. fabbricati industriali	51.400,00	51.400,00	52.000,00
amm. impianti di produzione	318.100,00	318.100,00	350.000,00
amm. altri impianti elettrici e idrici	-	-	-
amm. mobili ed attrezzature	69.800,00	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	7.300,00	7.500,00	8.000,00
11. Variaz delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci	-	-	-

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

BILANCIO PLURIENNALE 2017-2018-2019

SERVIZI RIUNITI

CONTO ECONOMICO	2017	2018	2019
di cui: materiali	- 19.600,00	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.	53.700,00	75.000,00	85.000,00
quote di prezzo C.C.S.E.	-		
altri	14.500,00	30.000,00	30.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.603.800,00	3.686.100,00	3.766.000,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.	390.600,00	257.900,00	246.900,00
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) in imprese controllate			
b) in imprese collegate			
c) in altre imprese	35.000	25.000	20.000
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	2.900	3.000,00	3.000,00
altri	3.000	1.500,00	1.500,00
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) enti pubblici di riferimento			
d) altri	-48.000	-45.000,00	-60.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-7.100,00	-15.500,00	-35.500,00
D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.			
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
TOTALE DELLE RETTIFICHE	0	0	0
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20. Proventi straordinari:			
a) plusvalenze da alienazioni			
b) sopravvenienze attive/insuss. pass.	40.000	45.000	50.000
c) quota annua di contri. in c/capitale			
d) altri			
21. Oneri straordinari			
a) minusvalenze da alienazioni			
b) sopravv. passive/insussist.attive	-100.000	-75.000	-85.000
c) altri			
TOTALE ONERI E PROV. STRAORDINARI	-60.000,00	-30.000,00	-35.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	323.500,00	212.400,00	176.400,00
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-323.500,00	-212.400,00	-176.400,00
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017

PREMESSA

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2017 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 e stato al 31 dicembre 2015.

Il presente bilancio di previsione per l'esercizio 2017, triennale 2017-19 relativo Piano programma quinquennale di cui all'art. 27, conferma l'indirizzo della precedente revisione del bilancio di previsione 2016, triennale 2016-2018 e relativo piano programma quinquennale approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda in data 13 giugno 2016 e 01 luglio 2016.

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.

Nel campo della produzione idroelettrica sono previsti degli interventi al fine di mantenere quanto più efficiente possibile l'attuale produzione e al fine dell'adeguamento delle nuove norme provinciali in materia di utilizzazione delle acque pubbliche e salvaguardia ambientale.

Si riconferma l'assoluta importanza del settore della distribuzione elettrica che di fatto costituisce la colonna portante delle attività dell'Azienda conferendo alla medesima ricavi importanti da dedicare sia all'ammodernamento della rete stessa che a sostegno delle altre attività collegate. Sono previsti interventi finalizzati alla realizzazione di alcune nuove cabine di trasformazione e relativi tratti di alimentazione in Media Tensione.

Un approfondimento a parte merita senza dubbio la complessiva attività di commercializzazione e vendita di energia elettrica e gas che soggiacciono a logiche di mercato che impongono una approfondita e tempestiva valutazione strategica anche in funzione del valore commerciale sempre decrescente delle medesime.

Sull'attività di vendita dell'e.e. si evidenzia inoltre l'orientamento dell'AEEGSI di completare a breve l'apertura del mercato elettrico con la cessazione delle forniture di maggior tutela. L'adozione di tale provvedimento potrà comportare la cessazione delle attività dell'Acquirente Unico (soggetto che oggi garantisce la fornitura dell'e.e. a tutti i distributori). Conseguentemente cesserà anche l'attività di vendita al mercato di maggior tutela che oggi possono fare solo i distributori.

Alla luce di tali considerazioni si evidenzia come ASM risulti impegnata in una profonda attività di ristrutturazione che in base alle indicazioni dell'Amministrazione Comunale si basa sul mantenimento delle attuali attività di produzione e distribuzione

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

elettrica, e sull'attività di servizio e consulenza a favore di altri soggetti sia nel campo elettrico che nella gestione di altri servizi.

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

Il bilancio di previsione approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda in data 24 ottobre 2016 viene ora adeguato alle previsioni del contratto di servizio, aggiornato successivamente all'approvazione del bilancio, come da nota del Comune di Tione di Trento prot. 978/2017 d.d. 25 gennaio 2017.

Tione di Trento, 30 gennaio 2017.

Il Presidente
Daniele Bertaso

RELAZIONE INTEGRATA CON APPROVAZIONE 1/2017

RELAZIONE DEL DIRETTORE

Le note seguenti illustrano i dati base per le linee programmatiche del prossimo bilancio di previsione per il triennio 2017-18-19.

1. PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA

1.1 Centrale idroelettrica Bersaglio.

Nell' esercizio relativo all'anno 2015 la produzione dei tre gruppi di generazione: Arnò, Aprico e Squero è stata di kWh 5.295.064, nettamente inferiore alla produzione dei due esercizi precedenti. I dati di produzione al 31 dicembre 2016 (KWh 4.854.398), confermano questo trend di riduzione della produzione, che comunque si mantiene sui valori medi storici, correlato alla riduzione delle precipitazioni atmosferiche.

Per tener conto delle nuove norme provinciali in materia di utilizzazione delle acque pubbliche e salvaguardia ambientale approvate dalla Giunta Provinciale che prevedono l'incremento dei deflussi minimi a partire dal 2017, si è stimata una ulteriore riduzione di produzione di circa il 12% che ridurrà conseguentemente e proporzionalmente anche i ricavi dell'Azienda.

Sia per effettuare i maggiori deflussi che per tener conto di eventuali migliorie da effettuare in sede di rinnovo delle concessioni idriche in scadenza nel 2018 sono previsti degli interventi alle opere di presa e di adduzione degli impianti.

1.2 Nuova centrale idroelettrica "Canzane 1".

Nell' esercizio relativo all'anno 2016 la produzione della centralina di Canzane-1 è stata di kWh 787.810, leggermente inferiore alla produzione degli ultimi esercizi. I dati di produzione, confermano questo trend di riduzione della produzione anche se in misura molto inferiore rispetto alle variazioni riscontrate per la centrale del Bersaglio.

Il valore di produzione atteso, preso prudenzialmente, è di circa kWh/anno 500.000.

2. LE RETI

2.1 Distribuzione Energia Elettrica.

L'obiettivo che l'Azienda si pone per il 2017 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 con l'approvazione del Piano della Distribuzione dell'energia elettrica confermato l'impostazione di voler 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.

Alla luce di queste recenti novità si deve capire con quali prospettive l'Azienda potrà operare in futuro.

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 2017 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 incrementativo 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 acquadottistica 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.

2.3 Illuminazione Pubblica.

L'Azienda già nell'anno 2012 su delega del Comune aveva provveduto alla redazione del PRIC (Piano Regolatore Illuminazione Comunale) e vista l'entità dell'adeguamento che si poteva prevedere si era resa disponibile a svolgere come soggetto attuatore gli interventi per conto del Comune secondo un programma pluriennale.

Con il recente aggiornamento del contratto di servizio, approvato dal Consiglio Comunale in data 29 novembre 2016, viene affidato all'Azienda il Servizio di Pubblica Illuminazione e di Illuminazione votiva.

A seguito di ciò si è aggiornato il bilancio inserendo le relative previsioni di costi e ricavi.

3. RETE DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA

Nel mese di settembre dello scorso anno si è sottoscritta una nuova convenzione con Trentino Network, società della PAT (Provincia Autonoma di Trento) per il completamento della rete di accesso nei diversi paesi dove erano stati effettuati gli interventi negli anni precedenti. Tale attività, in corso, continuerà anche per l'anno 2017 e potrebbe continuare anche per gli anni successivi qualora il progetto di cablatura provinciale venga riconsiderato.

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 di dipendenti 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, Lardaro, Roncone, Bondo, Breguzzo, Zuclò e Bolbeno.

Le reti di distribuzione di Breguzzo e Zuclò sono state realizzate dai Comuni mentre negli altri centri abitati è di proprietà della Società.

Le utenze connesse alla rete di distribuzione al 31 dicembre u.s. erano circa n. 2300 e a circa n. 1900 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.

Per il 2017 la Società ha una previsione di estensione della rete verso il centro sportivo di Sesena e verso la loc. Polin.

Riguardo l'attività di distribuzione del metano, si ricorda quanto ormai da diversi anni viene ripetuto.

La Giunta provinciale ha definito, per la messa in gara dell'attività di distribuzione del gas, un unico ambito provinciale.

La Giudicarie Gas SpA essendo una piccola impresa non potrà partecipare alla suddetta gara provinciale e pertanto è probabile che la stessa Giudicarie Gas SpA debba cedere l'attività.

In tale prospettiva è stata posta istanza al Consiglio delle Autonomie, e dallo stesso recepita, che segnali alla PAT (Provincia Autonoma di Trento) al fine della predisposizione del bando di gara, che l'attività di Giudicarie Gas SpA si regge oltre che sul suo unico dipendente, anche sull'attività svolta dal personale tecnico ed amministrativo di ASM.

Nel corso del 2014 il MISE ha emanato, con il DM 22/05/2014, le "linee guida su criteri e modalità applicative per la valutazione del valore di rimborso degli impianti di distribuzione del gas naturale".

La PAT (Provincia Autonoma di Trento) ha nel corso del 2016 nominato un organismo per assisterla nella predisposizione del bando di gara.

Ciò premesso, si può ragionevolmente prevedere che l'attività dell'Azienda a favore di Giudicarie Gas SpA sia destinata a cessare.

Per i motivi sopra accennati si deve valutare ogni possibilità, anche attraverso scambio e/o cessione della partecipazione azionaria nella Società, in modo da generare risorse finanziarie da destinare ai nuovi investimenti produttivi.

5. STRUTTURA

5.1 Personale.

Nel corso del 2017 è probabile vi sia 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 come sopra accennati sarà possibile ridefinire la struttura organizzativa dell'Azienda.

Nel frattempo, per far fronte alle esigenze di servizio che si manifesteranno, l'Azienda dovrà eventualmente ricorrere, per alcuni lavori, alla loro esternalizzazione o all'effettuazione degli stessi con personale precario.

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

Anche per l'anno 2017 si prevede rimanga attivo il contratto con TRENTA SPA per la gestione dello sportello territoriale, anche se con modalità di apertura che potranno presentare delle variazioni.

5.2 Attività e Risorse Umane.

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

- 1) servizi pubblici di interesse locale:
 - gestione acquedotto;
 - manutenzione illuminazione pubblica, semaforica e votiva;
- 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 Trenta 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 anche per il futuro un incremento di personale.

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 2013-2014 e 2015) si è incrementato rispetto all'anno 2012 del 4,35% 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 2017 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 in materia di enti pubblici e di partecipate.

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 2017, 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 sono due locali destinati alle attività operative. Tale sistemazione risulta non definitiva e anche per la sede si sta valutando la fattibilità di un intervento per migliorare l'utilizzo degli spazi.

6.4 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 2017-2018-2019 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 ora opportuno provvedere ad una razionalizzazione delle attività con la cessione di quelle i cui margini di redditività sono tendenzialmente in diminuzione o in perdita, attività che per effetto di disposizioni normative saranno assegnate al libero mercato e che quindi necessitano di dimensioni di scala molto maggiori rispetto a quelle ns. aziendali o che dovranno essere assegnate a gestori sovracomunali. E' inteso che nelle valutazioni aziendali sarà posto il giusto peso agli impatti che le scelte potranno comportare anche rispetto alla microeconomia locale, che dovrà tener conto anche del momento di crisi economica.

IL DIRETTORE
Mario Emanuele Eccli

RELAZIONE INTEGRATA CON APPROVAZIONE 1/2017

PROSPETTI DI BILANCIO

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

PREVISIONE 2017

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATT.	TOTALE
A. VALORE DELLA PRODUZIONE					
1. Ricavi:					
a) delle vendite e delle prestazioni					
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.					
en.elett. Distribuzione	625.200				625.200
en.elett. fatt. Misura	20.800				20.800
en.elett. fatt. Vendita	401.000				401.000
en. Elett. Autoprodotta	1.034.000				1.034.000
contributo allacciamenti	27.600				27.600
Gestione Pubblica Illuminazione	90.000				90.000
prestazioni a terzi	87.600	21.800	36.500	203.300	349.200
altro (acqua)		232.000			232.000
vendita gas			1.048.000		1.048.000
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					
	48.000	20.000			68.000
5. Altri ricavi e proventi:					
a) diversi					
	33.000	4.400	13.700	3.800	54.900
b) corrispettivi					
c) contributi:					
di cui: in conto impianti	26.300	2.400	10.700	4.300	43.700
in conto esercizio					
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE					
	2.393.500	280.600	1.108.900	211.400	3.994.400
B. COSTI DELLA PRODUZIONE					
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
di cui acquisti di:					
energia elettrica	452.000				452.000
olio combustibile per prod. energia elett.					
gas metano			535.200		535.200
altri combustibili per prod. energia elett.					
altri combustibili					
altre materie prime e merci	133.300	35.000	25.100	106.400	299.800
7. Per servizi					
di cui: spese per vett.en.el. da altre imp.					
altri costi	130.000		345.500		475.500
canone servizio comune					
altri costi	243.200	28.300	101.000	32.400	404.900
canone servizio comune		9.500			9.500
8. Per godimento di beni di terzi					
	27.800	3.700	11.600	3.200	46.300
9. Per il personale					
a) salari e stipendi					
	351.500	91.000	30.300	103.400	576.200
b) oneri sociali					
	103.000	26.600	8.800	19.000	157.400
c) trattamento di fine rapporto					
	28.300	7.300	2.500	1.700	39.800
d) trattamento di quiescenza e simili					
e) altri costi					
10. Ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamento delle immob. immat.					
	4.200	600	1.800	500	7.100
b) ammortamento delle immob. materiali					
di cui: amm.immobili non industriali					
amm. opere devolvibili	10.200	1.400	3.700	100	15.400
amm. fabbricati industriali	35.000	54.500			89.500
amm. impianti di produzione	51.400				51.400
amm. impianti elettrici e idrici	318.100				318.100
amm. mobili ed attrezzature	43.500	5.100	12.700	8.500	69.800
amm. anticipati					
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:					
amm. per ripristino opere devolvibili					
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.400	600	1.800	500	7.300
11. Variaz delle rimanenze di mat. prime					
sussidiarie di consumo e di merci					

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

PREVISIONE 2017

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATT.	TOTALE
di cui: materiali combustibili altro	-9.300	-2.900	-5.800	-1.600	-19.600
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.	36.900	7.500	3.500	5.800	53.700
altri	6.900	1.900	4.300	1.400	14.500
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.970.400	270.100	1.082.000	281.300	3.603.800
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.	423.100	10.500	26.900	-69.900	390.600
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15. Proventi da partecipazioni					
a) in imprese controllate					
b) in imprese collegate					
c) in altre imprese	20.000	8.000	2.000	5.000	35.000
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	1.500	800	500	100	2.900
altri	1.600	500	800	100	3.000
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) enti pubblici di riferimento					
d) altri	-35.000	-5.000	-6.000	-2.000	-48.000
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-11.900	4.300	-2.700	3.200	-7.100
D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.					
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					
TOTALE DELLE RETTIFICHE	0	0	0	0	0
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20. Proventi straordinari:					
a) plusvalenze da alienazioni					
b) sopravvenienze attive/insuss. pass.	40.000				40.000
c) quota annua di contri. in c/capitale					
d) altri					
21. Oneri straordinari					
a) minusvalenze da alienazioni	-100.000				-100.000
b) soprav. passive/insussistattive					
c) altri					
TOTALE ONERI E PROV. STRAORDINARI	-60.000	0	0	0	-60.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	351.200	14.800	24.200	-66.700	323.500
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-351.200	-14.800	-24.200	66.700	-323.500
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	0	0	0	0	0

COMMENTO

Sezione Elettrica

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

1. RICAVI: € 2.286.200

RICAVI DA VENDITA DI ENERGIA: € 2.081.000,00

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 2017 tale voce rispetto all'esercizio 2015 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 2016.

RICAVI DELLE PRESTAZIONI: € 205.200,00

I "Contributi di allacciamento" (€ 27.600,00) sono leggermente aumentati rispetto al consuntivo 2015. 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. . Si pensa che tale posta avrà ancora degli aumenti nei prossimi esercizi per effetto dei contributi pagati dai soggetti che vanno ad installare officine di produzione fotovoltaica.

Le "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.

Le "Prestazioni a terzi" (€ 87.600,00) 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: € 48.000,00

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.

FOGLIO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI: € 59.300,00

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: € 585.300,00

La spesa per “acquisto di energia elettrica” dall’Acquirente Unico (Energia acquistata da Acquirente Unico) è stimata in € 452.000,00 ed è relativa all’acquisto di circa kWh 5.800.000 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” € 133.300,00 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 2015 ha subito un decremento.

7. PER SERVIZI: € 373.200,00

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 € 130.000,00.
- 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 € 243.200,00.

8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 27.800,00

Questa posta comprende:

- il corrispettivo per il canone di affitto del capannone in località “Vat”. Questa voce è in linea con il consuntivo 2015, in quanto il contratto di affitto è stato sottoscritto ha il canone fissato per 6 esercizi fino al 2018.

9. PER IL PERSONALE: € 482.800,00

La voce “salari e stipendi” è stata stimata in € 351.500,00 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 € 103.000,00.

“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 € 28.300,00.

FOGLIO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

La voce per il personale è in leggero aumento rispetto al consuntivo 2015 viste le dinamiche di incremento salariale del 2016.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 466.800,00

Gli ammortamenti economici dell'esercizio, stimati in € 462.400,00, 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 2016 e quelli previsti dal programma degli investimenti per il 2017.

Per l'esercizio 2017 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato (€4.400). La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -9.300,00

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

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 43.800,00

Comprendono le spese per "imposte e tasse" (€ 36.900) e le "spese generali" (€ 6.900,00). 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, richiesto dalla Provincia Autonoma di Trento, ai sensi dell'art. 13 del P.D.P. n. 670 del 31.08.1972. 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: € 20.000,00

I "Proventi da partecipazioni da imprese collegate" (€ 20.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l. .

16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 3.100,00

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

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. Altri interessi (€ 1.600,00)

17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI: -€ 35.000,00

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 2015 sono diminuiti perché durante l'esercizio 2016 è stato rimodulato il mutuo con un rimborso anticipato di Euro 1.000.000,00

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Per l'esercizio 2017 non si prevede alcuna svalutazione e rivalutazione.

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20. Proventi Straordinari: € 40.000,00

I proventi straordinari: "sopravvenienze attive" (€ 40.000,00) sono costituiti da integrazioni riconosciute dalla C.S.S.E. in relazione alle delibere dell'A.E.E.G. del TIV e TIT di anni precedenti

21. Oneri Straordinari: € -100.000,00

Gli oneri straordinari: "sopravvenienze passive" (€ 100.000,00) sono costituiti da integrazioni riconosciute dalla C.S.S.E. in relazione alle delibere dell'A.E.E.G. del TIV e TIT di anni precedenti. Rispetto all'esercizio precedente si deve tenere in considerazione la richiesta del BIM per i periodi precedenti e fino al 2016.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: €. 351.200,00

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: € 253.800,00

RICAVI DA VENDITA DI ACQUA POTABILE: € 232.000,00

I ricavi da vendita di acqua potabile sono determinati in € 232.000,00. I ricavi per vendita di acqua si considerano in diminuzione rispetto all'esercizio 2015. 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: € 21.800,00

Le "Prestazioni a terzi" (€ 21.800,00) 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: € 6.800,00

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: € 35.000,00

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: € 37.800,00

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.

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 3.700,00

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

9. PER IL PERSONALE: € 124.900,00

La voce "salari e stipendi" € 91.000 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" €26.600 .

"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 € 7.300,00.

Rispetto al consuntivo 2015 il costo per il personale ha subito una leggera diminuzione grazie all'impiego del personale "acquedotto" in altre attività a partire dal 2016.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 62.200,00

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 61.600,00 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 2017 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato (€ 600). La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -2.900,00

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

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 9.400,00

Comprendono le "imposte e tasse" (€ 7.500,00) e le "spese generali" (€ 1.900,00).

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.

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

15. Proventi da partecipazione: € 8.000,00

I "Proventi da partecipazioni da imprese collegate" (€ 8.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l.

16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 1.300,00

Gli "interessi verso clienti" (€ 800,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti. I rimanenti (€ 500,00) sono interessi attivi sui c/c bancari.

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 2017 non si prevede alcuna svalutazione e rivalutazione.

E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Per l'esercizio 2017 non si prevede alcuna componente straordinaria.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

22. IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: € -14.800,00

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: € 1.084.500,00

RICAVI DA VENDITA DI GAS METANO: € 1.048.000,00

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 2017, considerando cinque centesimi di margine per le utenze domestiche e un centesimo per quelle industriali.

RICAVI DELLE PRESTAZIONI: € 36.500,00

Le "Prestazioni a terzi" (€ 36.500,00) 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: 24.400,00

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: € 560.300,00

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: € 446.500,00

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: € 11.600,00

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

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

9. PER IL PERSONALE: € 41.600,00

La voce "salari e stipendi" € 30.300 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" € 8.800,00.

"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 € 2.500.

Il costo del personale è in aumento rispetto al consuntivo 2015.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 20.000,00

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 18.200,00 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. 7.

Per l'esercizio 2017 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato (€ 1.800). La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -5.800,00

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: € 7.800,00

Comprendono le "imposte e tasse" (€ 3.500) e le "spese generali" (€ 4.300,00).

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: € 2.000,00

I "Proventi da partecipazioni da imprese collegate" (€ 2.000,00) sono costituiti dai dividendi riconosciuti dalla Primiero Energia Spa e Tregas S.r.l. .

16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI: € 1.300,00

Gli "interessi verso clienti" (€ 500,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti. I rimanenti (€ 800,00) sono interessi attivi sui c/c bancari.

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: € 24.200,00

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: € 203.300,00

RICAVI DA VENDITA: € 203.300,00

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 Trenta S.p.a., sportello
- Attività di collaborazione con Geas; gestione pratiche amministrative con nostro personale.
- Attività di collaborazione con Esco Bim del Chiese.

Rispetto al precedente bilancio di previsione e al consuntivo si è stimata una contrazione dei ricavi in quanto si prevede una diminuzione delle attività con una parte dei clienti sopra menzionati.

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: 8.100,00

I "Proventi e ricavi diversi" sono costituiti principalmente da ricavi derivanti da attività saltuarie come ad esempio la collaborazione con il Comune di Carisolo.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI: € 106.400,00

Gli acquisti comprendono la spesa necessaria per l'acquisto dei prodotti per l'attività di posa delle fibre ottiche.

7. PER SERVIZI: € 32.400,00

Anche le spese per prestazioni di servizi comprendono costi di servizi generali attribuiti per quota parte e forniture di terzi soggetti per la posa della fibra.

8. PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI: € 3.200,00

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

9. PER IL PERSONALE: € 124.100,00

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 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" € 19.000,00 .

"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 € 1.700,00.

Tale posta è in diminuzione rispetto al consuntivo 2015 con una contrazione dell'apporto delle risorse interne impiegate nell'attività di posa della fibra ottica.

10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI: € 9.600,00

Gli ammortamenti sono stati determinati in € 9.100,00 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

Per l'esercizio 2017 si prevede di attuare delle svalutazioni del credito in quanto il fondo relativo deve essere incrementato (€ 500). La situazione economica contingente ha provocato un aumento del rischio di insolvenza.

11. VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO DI MERCI: € -1.600,00.

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

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 7.200,00

Comprendono le "imposte e tasse" (€ 5.800) e le "spese generali" (€ 1.400,00).

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: € 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: € 200,00

Gli "interessi verso clienti" (€ 100,00) sono costituiti dagli interessi per ritardato pagamento delle bollette degli utenti. I rimanenti (€ 100,00) sono interessi attivi sui c/c bancari.

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: € -66.700,00

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 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

CONTO ECONOMICO AL 31.08.2016

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA		ACQUA		GAS NATURALE		ALTRE ATTIVITA'		TOTALE	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE										
1. Ricavi:										
a) delle vendite e delle prestazioni										
di cui: en.elett. fatt.ad altre imprese elett.										
en.elett. Distribuzione										
	379.022	396.964							379.022	396.964
en.elett. fatt. Misura										
	12.720	13.222							12.720	13.222
en.elett. fatt. Vendita										
	243.681	255.216							243.681	255.216
en. Elett. Autoprodotta										
	989.299	854.683							989.299	854.683
contributo allacciamenti										
	19.588	17.585							19.588	17.585
pedaggi										
prestazioni a terzi										
	27.098	55.574	8.569	13.893	16.114	23.156	40.618	129.137	92.399	221.760
altro (acqua)										
			170.459	147.120					170.459	147.120
vendita gas										
					667.552	664.973			667.552	664.973
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	0	0					0	30.000
5. Altri ricavi e proventi:										
a) diversi										
	13.019	20.915	1.207	2.789	5.332	8.715	2.140	2.440	21.698	34.859
b) corrispettivi										
c) contributi:										
di cui: in conto impianti										
in conto esercizio										
	16.700	16.700	1.548	1.548	6.840	6.840	2.746	2.712	27.834	27.800
									0	0
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE										
	1.701.127	1.660.859	181.783	165.350	695.838	703.684	45.504	134.289	2.624.252	2.664.182
B. COSTI DELLA PRODUZIONE										
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci										
di cui acquisti di:										
energia elettrica										
	220.607	242.964							220.607	242.964
olio combustibile per prod. energia elett.										
gas metano										
					389.896	339.201			389.896	339.201
altri combustibili per prod. energia elett.										
altri combustibili										
altre materie prime e merci										
	58.723	38.292	30.149	9.573	423	15.955	786	99.336	90.081	163.156
7. Per servizi										
di cui: spese per vet.en.el. da altre imp.										
altri costi										
	88.872	82.384			141.670	219.413			230.542	301.797
canone servizio comune										
	160.257	154.456	17.647	18.020	53.375	64.357	32.121	20.594	263.400	257.426
	0	0	3.100	6.000					3.100	6.000
8. Per godimento di beni di terzi										
	17.942	17.669	1.663	2.356	7.348	7.362	2.949	2.061	29.902	29.449
9. Per il personale										
a) salari e stipendi										
	202.905	223.403	76.089	57.777	38.044	19.259	38.045	84.739	355.083	385.178
b) oneri sociali										
	67.960	65.408	24.938	16.916	13.173	5.639	12.698	24.810	118.769	112.773
c) trattamento di fine rapporto										
	17.185	17.980	6.444	4.650	3.222	1.550	3.222	6.820	30.073	31.000
d) trattamento di quiescenza e simili										
e) altri costi										
10. Ammortamenti e svalutazioni:										
a) ammortamento delle immob. immat.										
	3.464	2.708	321	361	1.418	1.128	570	303	5.773	4.500
b) ammortamento delle immob. materiali										
di cui: amm.immobili non industriali										
	5.550	6.075	515	754	2.273	2.357	913	65	9.251	9.251
amm. opere devolvibili										
	22.234	22.234	31.813	32.498					54.047	54.732
amm. fabbricati industriali										
	32.040	32.659							32.040	32.659
amm. impianti di produzione										
	204.071	202.059							204.071	202.059
amm. altri impianti elettrici e idrici										
	29.828	29.396	2.765	4.138	12.217	8.626	4.904	11.899	49.714	54.059
amm. mobili ed attrezzature										
amm. anticipati										
c) altre svalutaz delle immobilizzazioni:										
amm. per ripristino opere devolvibili										
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide										
	4.079	2.820	378	376	1.671	1.175	671	329	6.799	4.700
11. Variaz delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci										

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

CONTO ECONOMICO AL 31.08.2016

SERVIZI DISTINTI

	ENERGIA		ACQUA		GAS NATURALE		ALTRE ATTIVITA'		TOTALE	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
di cui: materiali combustibili altro	4.200	-13.982	-3.500	-1.864	-600	-5.826	-100	-1.631	0	-23.304
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.	28.346	55.415	834	4.797	3.685	3.451	1.479	5.862	34.344	69.525
altri	12.279	10.310	1.024	1.203	4.527	4.296	1.817	1.375	19.647	17.183
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.180.542	1.192.249	194.180	157.554	672.342	687.943	100.075	256.562	2.147.139	2.294.308
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.	520.585	468.610	-12.397	7.796	23.496	15.741	-54.571	-122.273	477.113	369.874
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI										
15. Proventi da partecipazioni										
a) in imprese controllate										
b) in imprese collegate	18.934	20.000	1.755	1.752	7.756	7.700	3.113	5.668	31.558	35.120
c) in altre imprese										
16. Altri proventi finanziari										
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz di cui: interessi sul fondo di dotazione altri	0	0								
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	581	1.020	54	69	238	303	95	15	968	1.407
17. Interessi e altri oneri finanziari verso: a) imprese controllate b) imprese collegate c) enti pubblici di riferimento d) altri	-52.475	-29.203	-54	-32	-237	-115	-95	-303	-52.861	-29.653
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-32.427	-7.601	1.804	1.851	7.976	8.128	3.201	5.425	-19.446	7.803
D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.										
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	0
TOTALE DELLE RETTIFICHE									0	0
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI										
20. Proventi straordinari: a) plusvalenze da alienazioni b) sopravvenienze attive/insuss. pass. c) quota annua di contri. in c/capitale d) altri	928	10.500	85	70	380	400	153	1.397	1.546	12.367
21. Oneri straordinari a) minusvalenze da alienazioni b) soprav. passive/insussist. attive c) altri	-5.703	-61.861							-5.703	-61.861
TOTALE ONERI E PROV. STRAORDINARI	-4.775	-51.361	85	70	380	400	153	1.397	-4.157	-49.494
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	483.383	409.648	-10.508	9.717	31.852	24.269	-51.217	-115.451	453.510	328.183
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-73.678	-114.701	-6.830	-2.721	-30.181	-6.795	-12.114	34.718	-122.803	-89.500
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	409.705	294.946	-17.338	6.996	1.671	17.474	-63.331	-80.733	330.707	238.684

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

STATO PATRIMONIALE AL 31.08.2016

SERVIZI DISTINTI

ATTIVITA'	BILANCIO 2015	BILANCIO 08/2015	BILANCIO 08/2016	VARIAZIONI
A. CREDITI/VENTI PUBBL. DIRIFERIMENTO				
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I) <u>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	5.380	8.267	1082	-7.885
5 Avviamento				
6 Immobilizzazioni in corso e acconti				
7 Altre				
TOTALE	5.380	8.267	1082	-7.885
II) <u>Immobilizzazioni materiali</u>				
1 Terreni e fabbricati	2.738.743	2.758.248	2.799.385	41.137
di cui: fabbricati non industriali				0
2 Impianti e macchinario				0
di cui: opere devolvibili	1064.035	1075.151	1041800	-33.351
impianti di produzione	172.1685	1780.655	1603.745	-176.910
linee di trasporto	1267.765	1292.554	1227.076	-65.478
stazioni di trasformazione				0
stazioni di trasformazione gas	0	0		0
reti di distribuzione	882.291	802.675	880.581	77.905
acquedotto	577.737	570.526	545.239	-25.287
3 Attrezzature industriali e commerciali	298.897	312.868	274.621	-38.247
4 Altri beni	63.228	69.717	52.623	-17.094
5 Immobilizz. in corso e acconti	265.074	230.345	265.072	34.727
TOTALE	8.879.455	8.892.739	8.690.142	-202.597
III) <u>Immobilizzazioni finanziarie</u>				
1 Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese	1295.535	1295.535	1295.535	0
2 Crediti:				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate	4.000			
c) verso Enti pubblici di riferimento				
d) verso altri:	3.525	4.125	3.525	-600
3. Altri titoli				
4. Azioni proprie				
TOTALE	1303.060	1299.660	1299.060	-600
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.187.895	10.200.666	9.990.284	-210.382
C. <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>				
I) <u>Rimanenze</u>				
1 Materie prime sussidiarie e di consumo				
di cui: materiali	147.417	161.696	205.000	23.304
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	147.417	161.696	205.000	23.304
II) <u>Crediti</u>				
1 Verso clienti				
di cui: crediti verso utenti ed enti pubblici	1508.006	875.967	855.255	-20.712
crediti verso altri utenti				
crediti per fatture da emettere				
2 Verso imprese controllate				
3 Verso imprese collegate				
4 Verso enti pubblici di riferimento (comune)	44.013	0	41.133	41.133
crediti verso erario per imposte anticipate	338.953	394.062	338.953	-55.109
crediti verso erario per iva credito	192.089		15.230	15.230
5 Verso altri	6.063	42.663	5.1650	8.987
TOTALE	2.089.124	1312.692	1302.251	-10.441
III) <u>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
IV) <u>Disponibilità liquide</u>				
1 Depositi bancari e postali presso:				
a) Tesoriere	1522.415	178.1585	898.764	-882.821
b) Banche	34.910	56.363	58.534	2.171
c) Poste	7.942	42.614	36.301	-6.313
2. Assegni				
3. Denaro e valori in cassa		113	339	226
TOTALE	1565.267	1880.675	993.938	-886.737
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.801.808	3.375.063	2.501.189	-873.874
D) <u>RATEI E RISCOINTI</u>	72.874	56.251	82.533	26.282
TOTALE ATTIVITA'	4.062.377	3.631.980	2.574.006	-1057.974

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

STATO PATRIMONIALE AL 31.08.2016

SERVIZI DISTINTI

PASSIVITA'	BILANCIO 2015	BILANCIO 08/2015	BILANCIO 08/2016	VARIAZIONI
A. PATRIMONIO NETTO				
I) Capitale di dotazione di cui: fondo di dotazione altro	4.009.728	4.009.728	4.009.728	0 0 0
II) Riserva da sovrapprezzo				0
III) Riserva di rivalutazione				0
IV) Riserva legale	517.311	517.312	611.029	93.717
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio				0
VI) Riserve statutarie				0
a) Fondo rinnovo impianti	545.827	545.828	639.546	93.719
b) Fondo finanz. e sviluppo investimenti	132.1571	132.1570	1438.79	117.149
c) Altre				0
VII) Utile o Perdita portati a nuovo	468.591	330.708	238.684	-92.024
IX) Utile o Perdita dell'esercizio				
TOTALE	6.863.028	6.725.146	6.937.706	212.560
B. FONDI PER RISCHIE ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza e obblighi				0
2. Per imposte				0
3. Altri	633.689	574.553	633.689	59.136
TOTALE	633.689	574.553	633.689	59.136
C. TRATTAM. DIFINE RAPP.LAVORO SUB.	416.876	408.204	440.285	32.081
D. DEBITI				
1 Prestiti obbligazionari				
2. Obbligazioni convertibili				
3. Debiti verso:				
a) Tesoriere				
b) Banche				
c) Posta				
4. Mutui				
a) quota a lungo	3.229.824	3.543.474	2.060.074	-1483.400
b) quota a breve	615.426	605.000	520.000	-85.000
5. Acconti di cui: anticipi da utenti altro	139.559	111.016	139.042	-1973
6. Debiti verso fornitori	712.537	391.910	427.522	35.612
7. Debiti rappresentati da titoli di credito				0
8. Debiti verso imprese controllate				0
9. Debiti verso imprese collegate				0
10. Debiti verso enti pubblici di riferimento (comune)				0
a) per quote di utile di esercizio		63.699	178.189	114.490
b) per interessi	14.182			0
c) altri	470.863	485.636	500.642	15.006
11 Debiti tributari	41797	-44.249	91376	135.625
12. Debiti verso Istituti di previd. e sicurezza	35.78	15.285	2.851	-12.434
13. Altri debiti				0
di cui: debiti verso Cassa Cong. Settore Elettrico	428.139	245.659	253.301	7.642
debiti verso personale	65.536	52.372	7.530	-44.842
altri	84.987	99.993	99.183	-810
TOTALE DEBITI	5.838.568	5.599.794	4.279.710	-1320.084
E. RATEI E RISCONTI	310.416	324.283	282.616	-41667
TOTALE PASSIVITA'	14.062.577	13.631.980	12.574.006	-1057.974
CONTID'ORDINE	409.100	411.100	409.100	0

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2015

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATTIVITA'	TOTALE
A. VALORE DELLA PRODUZIONE					
1. Ricavi:					
a) delle vendite e delle prestazioni					
Energia Elettrica distribuzione	584.915				584.915
Energia Elettrica Misura	19.576				19.576
Energia Elettrica Vendita	480.016				480.016
Produzione	1.347.944				1.347.944
contributo allacciamenti	27.523	310			27.833
prestazioni a terzi	104.212	42.633	4.398	319.379	470.622
altro (acqua)		248.906			248.906
gas			1.067.037		1.067.037
2. Variazione delle rimanenze di prod. in corso di lavoraz., semilavorati e finiti.	0				
3. Variazioni dei lavori in corso su ordin.					
4. Incrementi di immobil. per lavori interni	137.526	23.710			161.236
5. Altri ricavi e proventi:					0
a) diversi	30.714	8.412	26.647	174	65.947
b) corrispettivi					0
c) contributi in conto esercizio					0
di cui: Contributi da C.C.S.E.					0
altri contributi in conto esercizio	3.975	32.077	1.461	4.189	41.702
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.736.401	356.048	1.099.543	323.742	4.515.734
B. COSTI DELLA PRODUZIONE					
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					
di cui acquisti di:					
energia elettrica	425.767				425.767
gas			625.657		625.657
olio combustibile per prod. energia elett.					
gas metano per produzione energia elett.					
altri combustibili per prod. energia elett.					
altri combustibili					
altre materie prime e merci	61.026	40.670	103	18.964	120.763
7. Per servizi					
di cui: spese per vet.en.el. da altre imp.	218.588	0	268.609		487.197
altri costi	266.993	110.022	56.475	59.666	493.156
contratto di servizio comune	123.267	5.520	1.825	0	130.612
8. Per godimento di beni di terzi	15.383	14.036	10.207	0	39.626
9. Per il personale					
a) salari e stipendi	321.941	87.794	20.377	121.597	551.709
b) oneri sociali	113.597	30.978	7.190	42.906	194.671
c) trattamento di fine rapporto	25.501	6.954	1.614	9.632	43.701
d) trattamento di quiescenza e simili					0
e) altri costi					0
10. Ammortamenti e svalutazioni:					
a) ammortamento delle immob. immat.	718	7.925	15	3	8.661
b) ammortamento delle immob. materiali					0
di cui: amm. immobili non industriali	5.387	4.915	3.575		13.877
amm. Condotte forzate e Prese	33.351				33.351
amm. fabbricati industriali	48.079				48.079
amm. impianti di produzione	176.909				176.909
amm. altri impianti elettrici e idrici	127.873	48.407	69		176.349
amm. mobili ed attrezzature	36.951	21.700	9.407	10.922	78.980
amm. anticipati					0
c) altre svalutaz. delle immobilizzazioni:					0
altri ammortamenti					0
d) svalut. dei crediti compresi in attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.822	1.816	1.501	0	7.139
11. Variaz. delle rimanenze di mat. prime sussidiarie di consumo e di merci					
					0

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

DECRETO MICA 11.07.1996

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2015

SERVIZI DISTINTI

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATTIVITA'	TOTALE
di cui: materiali combustibili altro	19.473	-2.208	0	17.013	34.278
12. Accantonamenti per rischi	59.135				59.135
13. Altri accantonamenti					0
14. Oneri diversi di gestione					0
di cui: minusvalenze su dismissioni	53.373				53.373
contr.com.mont.,canoni,deriv.,tasse,lic.	63.163	7.625	1.321	1.535	73.644
quote di prezzo C.C.S.E.	17.060	3.199	5.178		25.437
altri	2.222	1.632	1.204	9	5.067
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	2.219.579	390.985	1.014.327	282.247	3.907.138
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PROD.	516.822	-34.937	85.216	41.495	608.596
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15. Proventi da partecipazioni					0
a) in imprese controllate					0
b) in imprese collegate					0
c) in altre imprese	42.129	646	6.921		49.696
16. Altri proventi finanziari					0
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz. di cui: interessi sul fondo di dotazione altri					0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni					0
c) da titoli iscritti nell' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni					0
d) altri proventi finanziari diversi di cui: interessi verso clienti altri	1.556	23	256		1.835
altri	1.723	26	285	0	2.034
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:					0
a) imprese controllate					0
b) imprese collegate					0
c) enti pubblici di riferimento					0
d) altri	-87.590	-219	-2.341		-90.150
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-42.182	476	5.121	0	-36.585
D. RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' FIN.					0
18. Rivalutazioni:					0
a) di partecipazioni					0
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni					0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante					0
d) altre					0
19. Svalutazioni					0
a) di partecipazioni					0
b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni					0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipaz.					0
d) altre					0
TOTALE DELLE RETTIFICHE	0	0	0		0
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					0
20. Proventi straordinari:					0
a) plusvalenze da alienazioni					0
b) sopravvenienze attive/insuss. pass.	181.514	19	341		181.874
c) quota annua di contri. in c/capitale					0
d) altri					0
21. Oneri straordinari					0
a) minusvalenze da alienazioni					0
b) soprav. passive/insussist.attive	-20.729	-3.176	-614	-295	-24.814
c) altri					0
TOTALE ONERI E PROV. STRAORDINARI	160.785	-3.157	-273	-295	157.060
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	635.425	-37.618	90.064	41.200	729.071
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERCIZIO	-220.819	14.024	-36.280	-17.405	-260.480
23. UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	414.606	-23.594	53.784	23.795	468.591

ALLEGATI DI BILANCIO

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

Qualifica	Categoria	Contratto	Situazione al 01/01/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
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	3	-2	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
			16	-2	14

Tra i 16 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	5.800.000
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	<u>1.700.000</u>
TOTALE ENERGIA IMMESSA IN RETE	kWh	6.500.000
Energia elettrica distribuita all'utenza:	kWh	5.300.000
Energia elettrica utilizzata per ns. consumi:	kWh	50.000
Perdite di trasporto, distribuz. e trasformazione:	kWh	<u>450.000</u>
TOTALE ENERGIA DIS. MERCATO VINCOLATO	kWh	5.800.000

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato n.3

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2017	
SEZIONE ELETTRICA	
LINEE MEDIA TENSIONE	
Rifacimento linea a 20 kV Loc. Vat	€ 20.000,00
Rifacimento linea a 20 kV Loc. PisPont	€ 20.000,00
Progettazione Linea del Monte	€ 10.000,00
TOTALE LINEE A MEDIA TENSIONE	€ 50.000,00
CABINE ELETTRICHE DI TRASFORMAZIONE	
Realizzazione Cabine: Plazze Biblioteca	€ 15.000,00
Realizzazione Cabine: Spostamento Thermoplastic -Metalfer	€ 60.000,00
Realizzazione Cabine: PisPont	€ 25.000,00
TOTALE CABINE ELETTRICHE DI TRASFORMAZIONE	€ 100.000,00
LINEE DI DISTRIBUZIONE BASSA TENSIONE	
Ristrutturazione e realizzazione nuove linee bassa tensione	€ 50.000,00
TOTALE LINEE DI DISTRIBUZIONE IN BASSA TENSIONE	€ 50.000,00
CENTRALE BERSAGLIO	
Canale Squero II Intervento	€ 100.000,00
TOTALE CENTRALE BERSAGLIO	€ 100.000,00
CENTRALE DI CANZANE 1	
Completamento Lavori	€ 2.000,00
TOTALE CENTRALE CANZANE 1	€ 2.000,00
STRUMENTI DI MISURA	
Acquisto nuovi contatori	€ 2.500,00
ATTREZZATURE TECNICHE	
Acquisto nuove Attrezzature	€ 2.500,00
ELABORATORI - PROGRAMMI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA	
Acquisto nuove Attrezzature Informatiche e Software	€ 10.000,00
Area Pis Pont e Magazzino	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 250.000,00
Sede	
Realizzazione Opere Edili Sede	€ 60.000,00
TOTALE SEZIONE ELETTRICA	€ 627.000,00

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato n. 4

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2017	
SEZIONE ACQUEDOTTO	
LAVORI	
Investimenti Acquedotto come da Piano Industriale	€ 75.000,00
TOTALE LAVORI	€ 75.000,00
TELECONTROLLO	
Realizzazione Centro di Raccolta dati e misure di portata	€ 5.000,00
STRUMENTI DI MISURA	
Acquisto nuovi contatori idrici	€ 2.500,00
ATTREZZATURE TECNICHE	
Acquisto nuove Attrezzature	€ 2.500,00
ELABORATORI - PROGRAMMI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA	
Acquisto nuove Attrezzature Informatiche e Software	€ 10.000,00
Area Pis Pont e Magazzino	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 130.000,00
Sede	
Realizzazione Opere Edili Sede	€ 15.000,00
TOTALE SEZIONE ACQUEDOTTO	€ 240.000,00
PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2017	
SEZIONE ALTRE ATTIVITA'	
Area Pis Pont e Magazzino	
Realizzazione Opere Edili e Progettazione Magazzino	€ 135.000,00
Sede	
Realizzazione Opere Edili Sede	€ 20.000,00
Illuminazione Pubblica	
Rinnovamento Impianto di Illuminazione Pubblica Comunale	€ 50.000,00
TOTALE SEZIONE ALTRE ATTIVITA'	€ 205.000,00
TOTALE INVESTIMENTI 2017	€ 1.072.000,00

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato n. 5

AMMORTAMENTI SEZIONE ELETTRICA

1) AMMORTAMENTI ANNO 2016 (su patrimonio al 31.12.2015)

Categoria Bene	Valore	% Ammort.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	61.412,10	20,00	4.062,05
ARREDI	62.873,98	12,00	778,71
COMPUTER E SISTEMI TEL.	74.157,56	20,00	5.032,58
ATTREZZATURE	206.269,61	10,00	16.195,36
AUTOMEZZI TARGATI	177.369,19	20,00	9.043,94
TERRENI	1.218.910,17		-
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	288.957,72	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	25.403,76
TRASFORMATORI	197.663,45	3,33	6.588,78
LINEE MEDIA TENSIONE	1.427.647,06	3,33	47.588,24
LINEE BASSA TENSIONE	1.882.682,29	3,33	46.557,38
APP.MISURA E CONTROLLO	250.671,00	5,00	13.668,75
Totale amm.su patr.31.12.2015	12.115.675,84		442.655,17

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2016:

INCREMENTI 2016 (% media)	139.585,40	5,00	6.979,27
---------------------------	------------	------	----------

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017 (% ridotta a metà):

LINEE M.T.	50.000	3,33	833,33
CABINE	100.000	3,33	1.665,00
LINEE b.t.	50.000	3,33	833,33
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	250.000	3,00	3.750,00
SEDE	60.000	3,00	900,00
ATTREZZATURE VARIE	2.500	5,00	125,00
TOTALE INCREMENTI 2016	627.000		12.739,17

TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE ELETTRICA:

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2015	442.655,17
2) Ammortamenti su incrementi 2016	6.979,27
3) Ammortamenti incrementi 2017	12.739,17
TOTALE AMMORTAMENTI	462.373,61
(arrotondato a 462,400)	

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato N. 6

AMMORTAMENTI SEZIONE ACQUEDOTTO

1) AMMORTAMENTI ANNO 2016 (su patrimonio al 31.12.2015)

Categoria Bene	Valore	% AMMORT.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	8.188,28	20,00	541,61
ARREDI	8.383,20	12,00	103,83
COMPUTER E SISTEMI TEL.	9.887,68	20,00	671,01
ATTREZZATURE	27.502,62	10,00	2.159,38
AUTOMEZZI TARGATI	23.649,23	20,00	1.205,86
SERBATOI	148.549,00	4,00	5.941,96
CONDOTTE/RETI	859.287,86	5,00	42.805,22
SEDE	37.005,59	3,00	1.110,17
IMPIANTO ELETTRICO SEDE	5.421,40	10,00	21,28
APPARECCHI MISURA	32.579,13	10,00	2.066,70
Totale amm.su patr.31.12.2015	1.160.453,97		56.627,01

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2016:

INCREMENTI 2016 (% media)	1.925,12	2,50	48,13
---------------------------	----------	------	-------

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017 (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	15.000,00	3,00	225,00
MAGAZZINO	130.000,00	3,00	1.950,00
CENTRO ELABORAZIONE DATI	10.000,00	10,00	250,00
TELECONTROLLO	5.000,00	10,00	500,00
TOTALE INCREMENTI 2017	240.000,00		4.925,00

TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE ACQUEDOTTO:

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2015	56.627,01
2) Ammortamenti su incrementi 2016	48,13
3) Ammortamenti incrementi 2017	4.925,00
TOTALE AMMORTAMENTI	61.600,14
(arrotondato a 61,600,00)	

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato n. 7

AMMORTAMENTI SEZIONE GAS

1) AMMORTAMENTI ANNO 2016 (su patrimonio al 31.12.2015)

Categoria Bene	Valore	% AMMORT.	QUOTA AMMORTAMENTO
SOFTWARE	25.588,38	20,00	1.692,52
ARREDI	26.197,49	12,00	324,46
COMPUTER E SISTEMI TEL.	30.898,99	20,00	2.096,91
ATTREZZATURE	85.945,67	10,00	6.748,07
AUTOMEZZI TARGATI	73.903,83	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.31.12.2015	375.118,69		18.166,03

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2016:

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017 (percentuale ridotta a metà):

TOTALE AMMORTAMENTI SEZIONE GAS:

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2015	18.166,03
2) Ammortamenti su incrementi 2016	
3) Ammortam. incrementi 2017 (1°esercizio % ridotta a metà)	-
TOTALE AMMORTAMENTI	18.166,03
(arrotondato a 18,200,00)	

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

AMMORTAMENTI SEZIONE ALTRE ATTIVITA'

1) AMMORTAMENTI ANNO 2016 (su patrimonio al 31.12.2015)

Categoria Bene	Valore	%	QUOTA AMMORTAMENTO
		AMMORT.	
SOFTWARE	7.164,75	20,00	473,91
ARREDI	7.335,30	12,00	90,85
COMPUTER E SISTEMI TEL.	8.651,72	20,00	587,13
ATTREZZATURE	24.064,79	10,00	1.889,46
AUTOMEZZI TARGATI	20.693,07	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.31.12.2015	105.033,23		5.086,49

2) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2016:

INCREMENTI 2015 (% media)	7.941,12	5,00	397,06
---------------------------	----------	------	--------

3) AMMORTAMENTI SU INCREMENTI 2017 (percentuale ridotta a metà):

MAGAZZINO	135.000,00	3,00	2.025,00
SEDE	20.000,00	3,00	300,00
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.000,00	10,00	1.250,00
TOTALE INCREMENTI 2017	205.000,00		3.575,00

TOTALE AMMORTAMENTI ALTRE ATTIVITA':

1) Ammortamenti su patrimonio al 31.12.2015	5.086,49
2) Ammortamenti su incrementi 2016	397,06
3) Ammortam. incrementi 2017 (1°esercizio % ridotta a metà)	3.575,00

TOTALE AMMORTAMENTI **9.058,55**

(arrotondato a 9.100,00)

Dati statistici distribuzione energia elettrica

EROGAZIONE ENERGIA ELETTRICA PER SINGOLE CLASSI DI UTENZA (kWh)						
ANNO	2011	2012	2013	2014	2015	31/08/2016
autoproduzione	3.392.367	6.240.744	7.875.113	8.788.053	6.125.879	3.890.681
Pescicoltura		117.999	116.622	119.090	121.329	75.224
Fotovoltaici+ Coogenarazione		1.857.271	1.709.951	1.736.432	2.035.685	1.526.764
Energia Prodotta sulla rete	3.392.367	8.216.014	9.701.686	10.643.575	8.282.893	5.492.669
Energia Totale Fatturata - Distrib.	20.517.575	19.575.741	19.991.100	19.903.415	19.862.710	13.199.555
autoconsumi	31.572	45.700	46.000	50.000	52.500	42.403
perdite	385.000	432.217	451.500	439.996	378.500	305.000
Mercato Libero	13.982.070	13.167.189	13.647.057	13.999.318	14.102.990	9.583.224
Rettifiche	10	0	0			0
Energia Acquistata Fuori Rete	6.118.923	5.930.635	5.846.543	5.414.101	5.328.720	3.268.928
EROGAZIONE DELL'ENERGIA AI CLIENTI VINCOLATI (vendita)						
Illuminazione pubblica	77.439	86.701	72.068	0	0	0
Usi domestici	3.508.542	3.458.916	3.350.796	3.245.551	3.219.145	2.055.465
Usi diversi b.t. vincolati	2.949.524	2.862.935	2.921.179	2.658.546	2.540.575	1.560.866
Totale vincolato	6.535.505	6.408.552	6.344.043	5.904.097	5.759.720	3.616.331
EROGAZIONE DELL'ENERGIA AI CLIENTI LIBERI (trasporto)						
Illuminazione Pubblica	508.440	505.707	522.882	572.429	559.409	336.068
Utenti Domestici	91.148	145.168	153.670	180.041	198.470	129.882
Clienti Liberi b.t.	3.335.749	3.412.728	3.547.936	3.697.565	3.918.846	2.721.996
Clienti Liberi M.T.	10.046.733	9.103.586	9.422.569	9.549.283	9.426.265	6.395.278
Totale mercato libero	13.982.070	13.167.189	13.647.057	13.999.318	14.102.990	9.583.224
Totale vincolato + libero	20.517.575	19.575.741	19.991.100	19.903.415	19.862.710	13.199.555

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato N.10

Dati statistici distribuzione acqua potabile

ANNO	2011	2012	2013	2014	2015	31/08/2016
USI DOMESTICI						
mc fatturati	216.223	193.799	170.111	179.454	178.519	133.889
mc consumati	216.223	193.799	170.111	179.454	178.519	133.889
Utenze a forfait	9	9	9	9	26	9
Mc uso Irriguo	6.705	10.515	12.915	16.120	6.033	5.000
Utenze a uso irriguo	50	57	61	65	64	61
USI DIVERSI						
mc fatturati	421.913	400.911	418.173	458.629	428.995	285.997
mc consumati	421.913	400.911	418.173	458.629	428.995	285.997
Utenze a forfait	5	5	5	6	6	5
TOTALI						
mc fatturati	644.841	605.225	601.199	654.203	613.547	424.886
mc consumati	644.841	605.225	601.199	654.203	613.547	424.886
Utenze a forfait	14	14	14	15	32	32

Allegato N. 11

CALCOLO PERCENTUALE DI COPERTURA ONERI DI GESTIONE SERVIZIO ACQUEDOTTO

COSTI TIPICI DI GESTIONE	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	PREVISIONE 2017
a) Spese di personale	237.760,00	119.265,00	116.922,00	116.600,00	139.402,00	125.726,00	124.900
b) Acquisti di beni e servizi	159.600,00	120.630,00	202.223,00	131.648,00	210.574,00	178.987,00	63.300
c) Ammortamenti	47.629,00	64.992,00	52.618,00	56.460,00	73.833,00	50.910,00	61.600
TOTALE	444.989,00	304.887,00	371.763,00	304.708,00	423.809,00	355.623,00	249.800
dedotte spese capitalizzate	-	-	69.990,00	30.242,00	-	23.710,00	20.000
TO TALE ONERI GESTIONE	444.989,00	304.887,00	301.773,00	274.466,00	423.809,00	331.913,00	229.800

ENTRATE TARIFFARIE	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	PREVISIONE 2017
a) Proventi distrib.cqua potabile (nolo contatori compreso)	307.514,00	310.499,00	313.641,00	352.309,00	361.574,00	300.261,00	232.000

% COPERTURA	69,11	101,84	103,93	128,36	85,32	90,46	100,96
-------------	-------	--------	--------	--------	-------	-------	--------

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

Allegato N 12

	Squero	Aprico	Arnò	Canzane	Tot.mese KWh
<i>Gennaio</i>	94.111	101.708	94.117	63.884	353.820
<i>Febbraio</i>	95.272	97.313	110.530	59.092	362.207
<i>Marzo</i>	128.088	143.277	184.228	64.613	520.206
<i>Aprile</i>	112.543	193.023	181.517	62.847	549.930
<i>Maggio</i>	117.431	188.840	174.187	64.612	545.070
<i>Giugno</i>	126.363	194.999	201.468	64.562	587.392
<i>Luglio</i>	125.925	148.242	139.843	66.867	480.877
<i>Agosto</i>	127.791	150.532	134.176	69.680	482.179
<i>Settembre</i>	107.864	109.228	130.499	67.913	415.504
<i>Ottobre</i>	102.535	122.289	114.399	68.325	407.548
<i>Novembre</i>	113.021	173.499	167.870	67.835	522.225
<i>Dicembre</i>	106.994	132.813	107.863	67.580	415.250
Totale	1.357.938	1.755.763	1.740.697	787.810	5.642.208

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017

Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019

	Squero			Aprico			Arno'			Canzane			Totale Produzione		
	2016	2015	2014	2016	2015	2014	2016	2015	2014	2016	2015	2014	2016	2015	2014
Gennaio	94.111	170.820	174.233	101.708	253.760	220.374	94.117	192.796	295.550	63.884	72.012	83.354	353.820	689.388	773.511
Febbraio	95.272	144.780	159.003	97.313	198.050	218.470	110.530	154.493	279.774	59.092	65.276	78.775	362.207	562.599	736.022
Marzo	128.088	149.546	176.786	143.277	212.424	246.220	184.228	155.222	313.623	64.613	72.222	88.043	520.206	589.414	824.672
Aprile	112.543	126.910	170.894	193.023	205.943	253.109	181.517	160.007	301.380	62.847	70.025	84.519	549.930	562.885	809.902
Maggio	117.431	120.275	177.020	188.840	195.747	260.921	174.187	172.526	299.622	64.612	72.383	88.163	545.070	560.931	825.726
Giugno	126.363	113.010	170.203	194.999	172.975	252.685	201.468	165.136	241.885	64.562	69.837	85.402	587.392	520.958	750.175
Luglio	125.925	105.909	169.715	148.242	131.989	257.447	139.843	136.732	210.245	66.867	71.878	88.178	480.877	446.508	725.585
Agosto	127.791	103.034	169.120	150.532	108.877	253.570	134.176	119.923	210.618	69.680	69.821	88.111	482.179	401.655	721.419
Settembre	107.864	97.133	128.689	109.228	138.342	202.873	130.499	102.843	158.655	67.913	66.468	85.187	415.504	404.786	575.404
Ottobre	102.535	121.033	132.780	122.289	177.008	184.265	114.399	185.011	148.389	68.325	69.716	83.103	407.548	552.768	548.537
Novembre	113.021	111.266	165.832	173.499	140.784	237.269	167.870	145.994	226.732	67.835	66.255	84.620	522.225	464.299	714.453
Dicembre	106.994	101.865	175.117	132.813	104.445	259.551	107.863	98.456	263.703	67.580	64.921	84.276	415.250	369.687	782.647
Tot	1.357.938	1.465.581	1.969.392	1.755.763	2.040.344	2.846.754	1.740.697	1.789.139	2.950.176	787.810	830.814	1.021.731	5.642.208	6.125.878	8.788.053
													64%	70%	100%

PROSPETTO VARIATO CON APPROVAZIONE 1/2017



Comune di Tione di Trento

Provincia di Trento

DELIBERAZIONE N. 13/2017 del Consiglio Comunale

Adunanza di **PRIMA** convocazione

Seduta Pubblica

OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione esercizi 2017-2018-2019 dell'Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento.

L'anno **DUEMILADICIASSETTE** alle ore **20.30** del giorno **VENTISETTE** del mese di **APRILE** nella sala consiliare 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 | 9. FERRARI MANUELA |
| 2. SCANDOLARI GIOVANNA | 10. ZAMBONI ROBERTO |
| 3. PIRONI ANNA | 11. PAROLARI ROMINA |
| 4. ANTOLINI EUGENIO | 12. ANTOLINI ROBERTO |
| 5. SCALFI LUCA | 13. STEFANI ROBERTO |
| 6. ARMANI ALBERTO | 14. ACCILI ADRIANO |
| 7. GIRARDINI MIRELLA | 15. ROGNONI ALESSANDRO |
| 8. FAILONI MARIO | 16. DORNA LUCA |

SONO ASSENTI GIUSTIFICATI I SIGNORI:

1. MARCHIORI SIMONE
2. MALACARNE MICHELE

PRESENTI n. 16 ASSENTI n. 2

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. 6 dell'ordine del giorno.

Deliberazione n. 13/2017 dd. 27.04.2017

OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione esercizi 2017-2018-2019 dell'Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento.

NC

IL CONSIGLIO COMUNALE

Dato atto che entra la Consigliera Romina Parolari. Presenti n. 16 Consiglieri.

Udita la relazione in merito alla formazione del bilancio di previsione esercizi 2017-2018-2019 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 24.10.2016, successivamente modificati dal Consiglio di Amministrazione stesso in data 30.01.2017.

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.

Dato atto che questo Comune con lettera prot. n. 3986 dd 10.04.2017 ha avanzato ad A.S.M. osservazioni sul documento contabile ed ha richiesto chiarimenti in merito a dette osservazioni.

Vista la nota dd. 10.04.2017 prot. n. 787 dd. 11.04.2017 di A.S.M. nella quale la stessa espone i chiarimenti richiesti da questa Amministrazione comunale.

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. 16
- voti favorevoli n. 12
- voti contrari n. 0
- astenuti n. 4 (Accili, Scandolari, Rognoni, Pironi)

DELIBERA

1. **di prendere atto ed approvare**, per quanto di competenza, il bilancio di previsione esercizi 2017-2018-2019 e piano quinquennale dell'Azienda Servizi Municipalizzati di Tione di Trento che è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della stessa nella seduta del 30.01.2017, nei seguenti importi riassuntivi:

CONTO ECONOMICO	ENERGIA	ACQUA	GAS	ALTRE ATTIVITA'	TOTALE
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.393.500,00	280.600,00	1.108.900,00	211.400,00	3.994.400,00
PROVENTI FINANZIARI	23.100,00	9.300,00	3.300,00	5.200,00	40.900,00
PROVENTI STRAORDINARI	40.000,00	-	-	-	40.000,00
TOTALE RICAVI	2.456.600,00	289.900,00	1.112.200,00	216.600,00	4.075.300,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.970.400,00	270.100,00	1.082.000,00	281.300,00	3.603.800,00
ONERI FINANZIARI	35.000,00	5.000,00	6.000,00	2.000,00	48.000,00
SVALUTAZIONI	-	-	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	100.000,00	-	-	-	100.000,00
IMPOSTE	351.200,00	14.800,00	24.200,00	-66.700,00	323.500,00
TOTALE COSTI	2.456.600,00	289.900,00	1.112.200,00	216.600,00	4.075.300,00
DIFFERENZA	0	0	0	0	0

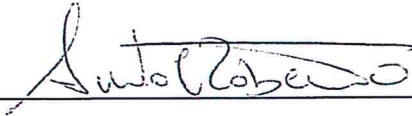
2. **di prendere atto** che nessun utile e nessuna perdita di esercizio sono previsti nei bilanci di previsione di cui sopra.
3. **di prendere atto ed approvare** per quanto di competenza il bilancio di previsione pluriennale 2017 – 2019 nelle seguenti risultanze complessive:

CONTO ECONOMICO	2017	2018	2019
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.994.400,00	3.944.000,00	4.012.900,00
PROVENTI FINANZIARI	40.900,00	29.500,00	24.500,00
PROVENTI STRAORDINARI	40.000,00	45.000,00	50.000,00
TOTALE RICAVI	4.075.300,00	4.018.500,00	4.087.400,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.603.800,00	3.686.100,00	3.766.000,00
ONERI FINANZIARI	48.000,00	45.000,00	60.000,00
SVALUTAZIONI	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	100.000,00	75.000,00	85.000,00
IMPOSTE	323.500,00	212.400,00	176.400,00
TOTALE COSTI	4.075.300,00	4.018.500,00	4.087.400,00
DIFFERENZA	0	0	0

4. **di specificare** che con riferimento alle previsioni connesse alla realizzazione dell'impianto di teleriscaldamento con specifico riferimento agli impegni dell'Amministrazione di cui a pag. 2 dell'integrazione al Bilancio ASM, ci si riserva ulteriori approfondimenti prima delle decisioni definitive in merito.
5. **di dare atto** che la presente deliberazione diviene esecutiva a pubblicazione avvenuta;
6. **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 02.05.2017 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 02.05.2017 al 12.05.2017 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 15 MAG 2017



IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Diego Viviani



La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dal 02.05.2017 al 12.05.2017. 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 15 MAG 2017



IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Diego Viviani



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.118

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI

AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2017

A SEGUITO DELLA NUOVA STESURA CONSEGUENTE ALLE VARIAZIONI

APPROVATE DAGLI AMMINISTRATORI DI A.S.M. IN DATA 30.01.2017

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

* * *

Premesso

- Che in data 24.10.2016 il consiglio di amministrazione di A.S.M. ha approvato la proposta di bilancio di previsione per l'anno 2017 e triennale 2017-2019;
- Che il 27.10.2016 lo scrivente ha rilasciato il proprio parere a tale bilancio di previsione;
- Che, principalmente a seguito della sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio con il comune di Tione di Trento si sono oggi resi necessari i conseguenti aggiustamenti al bilancio di previsione per l'esercizio 2017 di A.S.M..

Ciò premesso il sottoscritto Revisore dei Conti dott. Giustina Michele nominato con provvedimento sindacale 8483 d.d. 06.06.2014, validità incarico 01.07.2014-30.06.2017, ha preso visione delle modifiche di cui sopra approvate dal consiglio di amministrazione nella seduta del 30.01.2017 al bilancio di previsione per l'esercizio 2017 e triennale 2017-2019.

Il documento in esame, intitolato "BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZI 2017-2018-2019", risulta completo dei necessari elaborati e relazioni tecniche.

Il prospetto di bilancio di previsione per l'esercizio 2017 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 2017;
- ✚ 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.

Il revisore ha verificato campionariamente, non riscontrando irregolarità, la congruità e coerenza delle appostazioni di bilancio.

ANALISI DELLE VARIAZIONI INTERVENUTE

A seguito della sottoscrizione del nuovo Contratto di Servizio approvato dal Consiglio Comunale al termine del 2016, il bilancio di previsione per l'anno 2017 è stato di conseguenza variato nelle componenti di seguito evidenziate:

- maggiori ricavi delle prestazioni "Sezione Elettrica":
 - per complessivi € 90.000,00 inerenti ai nuovi ricavi riconducibili alla "Gestione Illuminazione Pubblica", costituiti dagli introiti per l'attività di gestione dell'I.P..
- maggiori spese "Sezione Elettrica" per:
 - "acquisti di energia elettrica" dall'Acquirente Unico (Energia acquistata da Acquirente Unico) per complessivi € 452.000,00 (prima era previsti costi per € 382.000,00; si registra un incremento di € 70.000,00);
 - "acquisti di materiali ed apparecchi" € 133.300,00 (prima erano stimati € 113.300,00 per un incremento di € 20.000,00). Tale voce di spesa considera sia il fabbisogno di materiali destinati agli investimenti, l'approvvigionamento a magazzino per lo svolgimento dell'attività ordinaria.

Le annualità 2018 e 2019 hanno subito modifiche nelle previsioni dei ricavi per illuminazione pubblica (+ € 90.000) e nei costi inerenti: gli acquisti di energia elettrica (+ € 85.000 per l'anno 2018 e + € 69.000 per l'anno 2019) e gli acquisti di gas metano (+ € 10.000 per l'anno 2018 e + € 15.000 per l'anno 2019). Le modifiche al risultato finale previsto per tali due annualità appaiono non significative.

Risultano inoltre apportati i seguenti aggiornamenti/modifiche ai prospetti del bilancio di previsione triennio 2017-2019 precedentemente approvati:

- Nelle premesse il Presidente di A.S.M. evidenzia come *“Il bilancio di previsione approvato dal Consiglio di Amministrazione dell’Azienda in data 24 ottobre 2016 viene ora adeguato alle previsioni del contratto di servizio, aggiornato successivamente all’approvazione del bilancio, come da nota del Comune di Tione di Trento prot. 978/2017 d.d. 25 gennaio 2017”*.
- Il direttore ha dettagliatamente aggiornato la propria relazione in relazione ai fatti sopravvenuti (nuovo contratto di servizio) nonché ai nuovi dati disponibili e riportati nelle tabelle degli elaborati.
- Il prospetto del “Bilancio pluriennale 2017-2018-2019”, risulta correttamente modificato con inerenza ai e maggiori ricavi ed ai maggiori costi per ciascun anno considerato come nei paragrafi che precedono della presente relazione è stato evidenziato.
- Il “Budget finanziario triennale” che non presenta variazioni con inerenza rispettivamente alle “uscite totali annue”, è stato correttamente modificato con inerenza alle entrate ed uscite ordinarie prevedendo maggiori flussi (sia in entrata che in uscita) per ciascun anno considerato.
- Il piano pluriennale inerente agli interventi “cabine di trasformazione”, pur presentando invarianza in merito ai saldi totali per anno, è stato modificato con inerenza al 2017 prevedendo maggiori spese con riguardo all’intervento “pis pont” a seguito di riduzioni sugli interventi “metalfer” e “termoplastik”.
- Il piano pluriennale inerente agli interventi “linee media tensione”, ha subito un aggiornamento con inerenza all’anno 2017, a saldi annuali invariati, prevedendo minori spese inerenti alla linea “Da Novurania a Pis Pont” e da “Da Polin a Gavardina” ed introducendo, in contropartita ai risparmi ottenuti, l’intervento “Da Sivrè a Sait”.
- L’allegato nr. 12 inerente alla produzione Centrale Bersaglio 2014-2015-2016 è stato aggiornato con i dati inerenti a tutto l’anno 2016.

Gli investimenti programmati risultano correttamente descritti dai prospetti di bilancio pluriennale 2017-2018-2019, 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 dettagliata disamina dei principali investimenti programmati suddivisi per singolo comparto si rimanda ai dettagliati allegati n. 3 e 4 del Bilancio di Previsione Esercizi 2017-2018-2019 ritenuti sufficientemente dettagliati ed esaustivi.

GESTIONE ORDINARIA

In relazione alla gestione ordinaria, l'appostazione di costi e ricavi a bilancio previsionale 2017 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 2017 relative ai "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" dei quattro comparti aziendali sono analiticamente riportate nei prospetti di bilancio.

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 2017-2018-2019 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 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.

* * *

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 2017 così come modificato dal c.d.a. nella seduta del 30.01.2017.

Tione di Trento, 14 febbraio 2017

Giustina Michele
