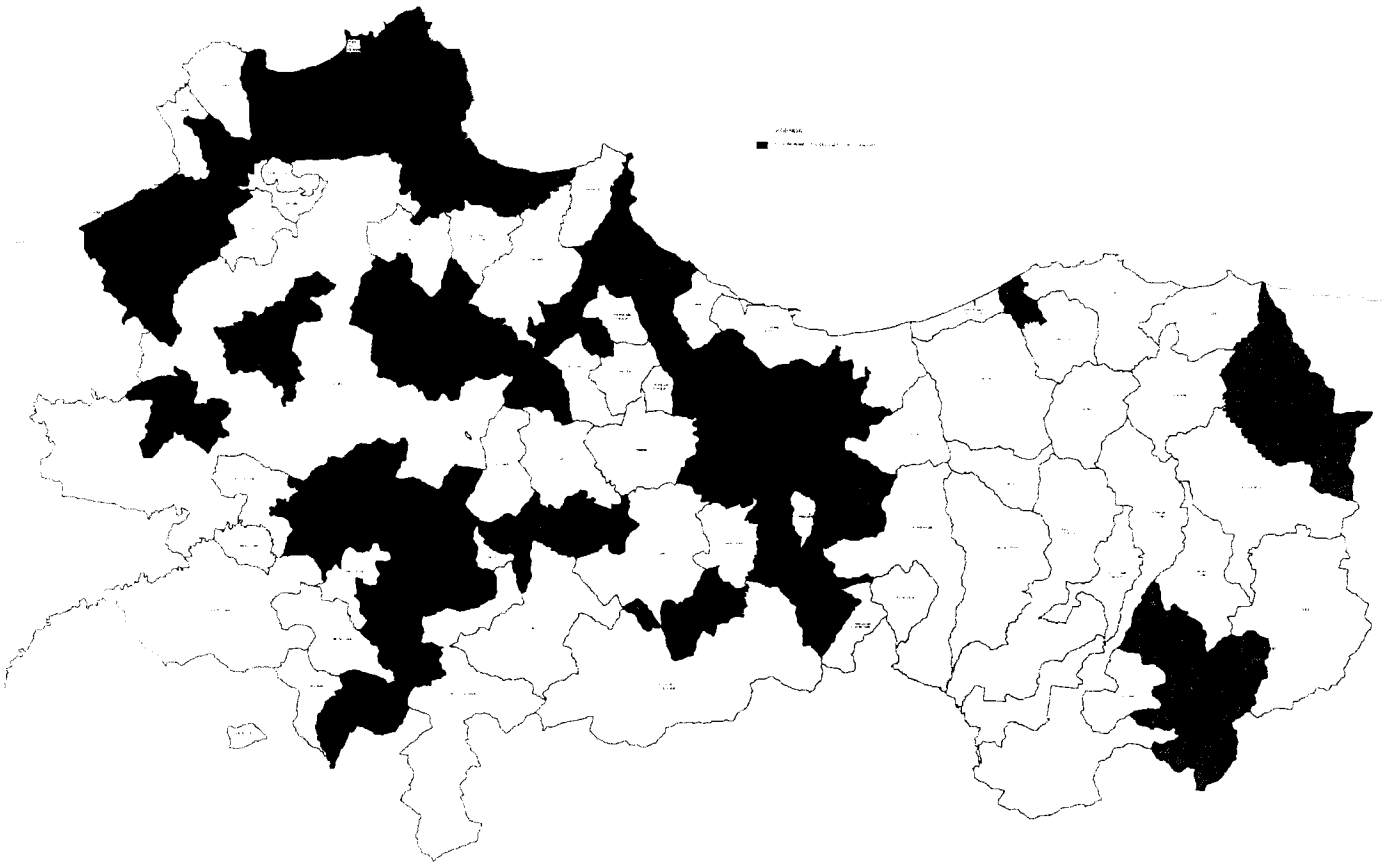
A

A. M. A. P. PALERMO S.p.A.

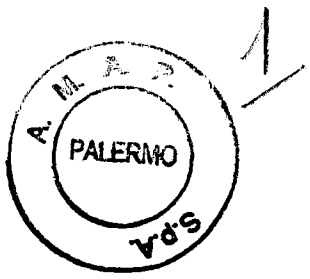
# BUDGET 2018

## RELATIVO AL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NEI COMUNI DELL'ATO PALERMO IN GESTIONE AMAP S.P.A.



Approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione AMAP n.90 del 27 settembre 2017

Certificato come da relazione sottoscritta in calce dal Collegio dei Sindaci e dal Revisore Legale ai sensi dell'articolo 39 del vigente Regolamento unico dei controlli interni di cui alla deliberazione Consiglio Comunale di Palermo n.4 del 09 febbraio 2017




# BUDGET 2018 - AMAP SPA
## con allegate note di commento

| CONTO ECONOMICO | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 30.06.2017 | Budget 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **A) VALORE DELLA PRODUZIONE** | | | | |
| 1) **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** | **103.012.618** | **100.611.339** | **50.157.767** | **103.499.900** |
| 4) **Incrementi di Imm.ni lavori Interni** | **121.834** | **139.638** | **0** | **0** |
| 5) **Altri ricavi e proventi** | **17.275.378** | **10.856.543** | **1.521.579** | **7.580.000** |
| **Totale valore della produzione (A)** | **120.409.830** | **111.607.520** | **51.679.346** | **111.079.900** |
| **B) COSTI DELLA PRODUZIONE** | | | | |
| 6) **Per Materie prime, sussid., di consumo e merci** | **2.970.192** | **3.268.503** | **1.561.895** | **4.060.000** |
| 7) **Per Servizi** | **37.160.634** | **33.666.058** | **14.658.971** | **37.139.000** |
| 8) **Godimento di beni di Terzi** | **690.178** | **985.196** | **458.121** | **1.222.800** |
| 9) **Per il personale** | | | | |
| a) salari e stipendi | 30.032.371 | 31.774.900 | 15.650.781 | 31.269.700 |
| b) oneri sociali | 10.456.977 | 10.600.224 | 5.133.463 | 10.506.900 |
| c) trattamento di fine rapporto | 2.140.566 | 2.265.497 | 1.220.339 | 2.272.500 |
| e) altri costi | 2.587.388 | 2.586.443 | 1.361.556 | 2.988.600 |
| | **45.217.302** | **47.227.064** | **23.366.139** | **47.037.700** |
| 10) **Ammortamenti e svalutazioni** | | | | |
| a) ammo.to delle immobilizzaz. immateriali | 636.249 | 740.526 | 412.522 | 900.000 |
| b) amm.to delle immobilizzaz. materiali | 1.849.013 | 2.012.776 | 1.118.455 | 2.300.000 |
| Amm.ti su Investimenti dell'anno da P.T. | | | | 0 |
| d) sval.ne dei crediti compresi attivo circ. | 12.057.152 | 11.260.445 | 3.000.000 | 5.000.000 |
| | **14.542.414** | **14.013.747** | **4.530.977** | **8.200.000** |
| 11) **Variaz. rimanenze di mat. prime, sussid., cons., e merci** | **277.238** | **272.649** | **(209.812)** | **0** |
| 12) **Accantonamenti per rischi** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 13) **Altri accantonamenti** | **4.373.775** | **3.546.587** | **1.773.293** | **3.500.000** |
| 14) **Oneri diversi di gestione** | **3.046.225** | **2.782.806** | **1.629.393** | **2.487.400** |
| **Totale costi della produzione (B)** | **108.277.957** | **105.762.610** | **47.768.977** | **103.646.900** |
| **Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)** | **12.131.873** | **5.844.910** | **3.910.369** | **7.433.000** |
| **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI** | | | | |
| 16) **Altri proventi finanziari** | | | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | **0** | **0** | **0** | **0** |
| d) proventi diversi | **2.033.538** | **1.433.154** | **78.449** | **100.000** |
| 17) **Interessi ed altri oneri finanziari** | | | | |
| b) interessi e commiss. da altri ed oneri vari | **(528.692)** | **(415.057)** | **(55.776)** | **(688.700)** |
| **Totale proventi e oneri finanziari (C)** | **1.504.846** | **1.018.097** | **22.673** | **(588.700)** |
| **D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE** | | | | |
| 19) **Svalutazioni:** | | | | |
| a) di partecipazioni | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Totale delle rettifiche (D)** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Risultato prima delle imposte (A-B-C+D+E)** | **13.636.719** | **6.863.007** | **3.933.042** | **6.844.300** |
| 20) **Imposte sul reddito dell'esercizio** | | | | |
| a) imposte correnti | **12.671.328** | **4.874.197** | **3.588.506** | **0** |
| b) Imposte anticipate | **823.063** | **(404.075)** | **0** | **0** |
| c) Imposte differite | **20.386** | **1.209.443** | **0** | **0** |
| | **13.514.777** | **5.679.565** | **3.588.506** | **6.772.300** |
| 21) **UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO** | **121.942** | **1.183.442** | **344.536** | **72.000** |

# AMAP SpA

# BREVE NOTA DI COMMENTO AL BUDGET 2018

Il Budget 2018 sottoposto all'approvazione è stato redatto in ottemperanza a quanto previsto nel "Regolamento Unico dei Controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 09.02.2017. In esso si tiene conto anche dei contenuti del contratto di servizio stipulato fra AMAP ed ATO 1 Palermo in data 14.07.2014.

Il presente Budget è stato elaborato sulla base di quanto già contenuto nei documenti di pianificazione "*Piano Industriale Pluriennale relativo al Servizio Idrico Integrato nei Comuni dell'ATO Palermo in gestione AMAP S.p.A. 2018-2020,* approvato dal CdA con deliberazione n. 77 del 4 luglio 2017 e tenendo conto degli aggiornamenti risultanti al momento della sua redazione.

Il Budget tiene conto anche delle attività di gestione della pulizia delle caditoie nonché della manutenzione della rete di smaltimento delle acque bianche (denominate complessivamente Acque Meteoriche). Esso è stato redatto tenendo conto delle indicazioni formulate dal Settore bilancio e Tributi – Servizio Programmazione e Controllo Organismi Partecipati, per quanto attiene i corrispettivi da prevedere per queste attività.

Il contesto territoriale cui si è fatto riferimento per la definizione del presente Budget è quella ampliata ai 33 Comuni entrati a far parte della compagine azionaria della società AMAP S.p.A. Per la descrizione del nuovo scenario determinatosi si rimanda alla relazione di accompagnamento al Piano industriale.

***Valore della Produzione***

I ricavi da vendita ammontano complessivamente a 103,5 Mln €. Sono calcolati applicando le tariffe vigenti attualmente per il Servizio Idrico Integrato al totale dei comuni costituenti la compagine azionaria (Palermo più 33 comuni della Provincia). I ricavi da vendite sono stati determinati prevedendo di applicare la tariffa, nella sua articolazione, ai volumi che si prevede di fatturare (circa 43,12 Mln di mc nella città di Palermo e 10 Mln di mc per i comuni della Provincia) sulla base delle attuali disponibilità idriche, nonché gli altri

ricavi del servizio idrico relativi agli utenti del territorio extraurbano, a quelli ASI e per l'acqua all'ingrosso (circa 4,65 Mln di mc).

I volumi di acqua all'ingrosso che si prevede di fatturare risultano inferiori a quelli degli anni precedenti per via del fatto che, nella nuova configurazione territoriale, i comuni aderenti alla compagine azionaria cessano di essere utenti di fornitura di acqua all'ingrosso fatta eccezione per il comune di Bagheria.

Ai ricavi così determinati vanno sommati gli incrementi delle immobilizzazioni e gli altri ricavi e proventi.

Gli altri ricavi e proventi ammontano a 7,58 Mln € e comprendono i ricavi per penalità ritardato pagamento e le integrazioni dei ricavi relativi agli esercizi precedenti per i tre segmenti di servizio (acquedotto, fognatura e depurazione).

Complessivamente il valore della produzione si assesta in questo modo su 111,08 Mln €.

***Costi della produzione***

I costi della produzione ammontano a circa 103,70 Mln € così ripartiti.

Per Materie 4,06 Mln € di cui 1,43 Mln € per potabilizzanti e la restante parte per materiali idraulici, elettrici e vari. L'incremento rispetto agli anni precedenti è anche effetto dei costi sostenuti per l'incremento delle attività in ambito provinciale.

I costi per Servizi ammontano a 37,14 Mln €. Di questi, 11,20 Mln € sono rappresentati dai costi per l'energia elettrica; 0,68 Mln € per smaltimento fanghi e rifiuti; 0,35 Mln € per la realizzazione dei nuovi allacci alle utenze; 2,45 Mln € per i costi di gestione degli invasi; 1,35 Mln € per assicurazioni; 3,66 Mln € per la manutenzione ordinaria delle reti idriche e fognarie, sia per acque nere che miste, per tutto il comprensorio dei comuni serviti. Fra le prestazioni sono state inserite quelle fornite dalla società RESET per manutenzione edifici ed aree a verde.

Rispetto agli anni precedenti si aggiungono 3,2 Mln € per l'acquisto dell'acqua all'ingrosso necessaria per l'approvvigionamento idrico di alcuni comuni; le principali fornitore di acqua all'ingrosso sono erogate dalla società Siciliacque S.p.A.

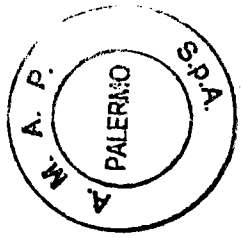
I costi per Godimento di beni di terzi ammontano a 1,22 Mln € e sono essenzialmente relativi a canoni di attingimento, noleggi e fitti passivi. L'incremento rispetto ai passati anni è essenzialmente dovuto ai costi sostenuti per la gestione del servizio idrico in ambito provinciale.

Per il Personale il costo previsto presenta una discontinuità rispetto ai precedenti anni per effetto dell'assunzione dei dipendenti della società APS; il costo totale ammonta pertanto a circa 47,04 Mln €. Le politiche retributive sono ampiamente descritte nel piano industriale.

Tra gli ammortamenti e le svalutazione sono da evidenziare un incremento delle immobilizzazioni dovuto alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria oltre che di nuovo opere pari a 3,2 Mln€, oltre che 5 Mln € di svalutazione dei crediti verso utenti. Tale importo scaturisce da una previsione di riduzione del fondo di accantonamento (transazione EAS), da una previsione di incremento delle attività di recupero crediti già avviata e dall'annullamento di crediti obsoleti.
Tra gli accantonamenti sono stati inseriti 3,50 Mln € per tenere parzialmente in conto dei rischi per controversie legali. Gli Oneri diversi di gestione ammontano a 2,49 Mln € e sono rappresentati da imposte e tasse e rettifiche varie per fatturato relativo agli anni precedenti

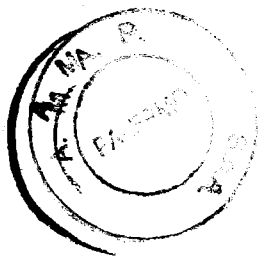
***Risultato***

La differenza tra il valore e i costi della produzione si assesta su 7,43 Mln €.
Tenuto conto dei proventi ed oneri finanziari si perviene ad un risultato lordo dell'esercizio pari a 6,84 Mln € che, dopo le imposte determina un utile dell'esercizio pari a 72.000 €



# BUDGET 2018 - AMAP SPA

| | CONTO ECONOMICO | Budget 2018 | PRES/DIRE | DIST | AQBN | APID | ASIQ | TECN | AFGE | AMFI | COMM | CAP |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ricavi netti di vendita | 103.499.895 | 0 | 41.109.184 | 36.153.414 | 1.339.793 | - | - | - | - | 24.897.503 | - |
| - | Costo del venduto | -68.054.572 | 0 | - 7.199.082 | - 11.731.564 | - 10.797.247 | - 2.626.436 | - 16.278.510 | - 3.724.250 | - 3.572.057 | - 805.914 | - 11.319.512 |
| | MARGINE LORDO INDUSTRIALE | 35.445.323 | - | 33.910.102 | 24.421.850 | - 9.457.453 | - 2.626.436 | - 16.278.510 | - 3.724.250 | - 3.572.057 | 24.091.589 | - 11.319.512 |
| - | Costi amministrativi e commerciali | -34.292.395 | - 1.871.776 | - 1.558.901 | - 1.473.865 | - 508.786 | - 746.168 | - 1.797.520 | - 1.447.449 | - 16.554.276 | - 7.937.885 | - 395.769 |
| + | Altri ricavi e proventi diversi | 6.280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.300.000 | 7.580.000 | 0 |
| | REDDITO OPERATIVO | 7.432.928 | - 1.871.776 | 32.351.201 | 22.947.985 | - 9.966.240 | - 3.372.604 | - 18.076.030 | - 5.171.699 | - 21.426.333 | 23.733.704 | - 11.715.281 |
| +/- | Risultato della gestione finanziaria | - 588.712 | | | | | | | | | | |
| +/- | Risultato della gestione accessoria | | | | | | | | | | | |
| | RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE ORDINARIA | 6.844.216 | | | | | | | | | | |
| | Risultato della gestione straordinaria | 0 | | | | | | | | | | |
| | RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE | 6.844.216 | | | | | | | | | | |
| | Imposte sul reddito dell'esercizio | 6.772.253 | | | | | | | | | | |
| 23) | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 71.962 | | | | | | | | | | |

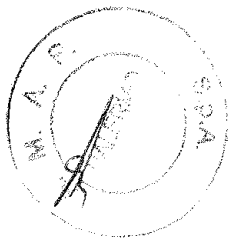


# AMAP S.p.A. BUDGET PIANO FINANZIARIO ANNO 2018

| | PREVENTIVO GEN 2018 | PREVENTIVO FEB 2018 | PREVENTIVO MAR 2018 | PREVENTIVO APR 2018 | PREVENTIVO MAG 2018 | PREVENTIVO GIU 2018 | PREVENTIVO LUG 2018 | PREVENTIVO AGO 2018 | PREVENTIVO SET 2018 | PREVENTIVO OTT 2018 | PREVENTIVO NOV 2018 | PREVENTIVO DIC 2018 | TOTALI anno |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **SALDO BANCA INIZIO MESE** | **0** | **-198.607** | **702.786** | **3.104.179** | **3.005.572** | **1.906.965** | **1.708.358** | **1.459.751** | **711.144** | **1.562.537** | **3.313.930** | **165.323** | |
| FORNITORI GENERICI | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -10.800.000 |
| FORNITORI ENERGIA ELETTR | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -9.600.000 |
| FORNITORI TELEFONIA | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -120.000 |
| FORNITORI ASSICURAZIONI | -100.000 | -100.000 | | -400.000 | | -100.000 | -100.000 | -300.000 | | -100.000 | | | -1.200.000 |
| STIPENDI (comp.nette +tratt.vane) | -1.600.000 | -1.600.000 | -1.500.000 | -2.300.000 | -1.500.000 | -2.400.000 | -2.800.000 | -1.500.000 | -1.500.000 | -1.500.000 | -1.500.000 | -2.400.000 | -22.100.000 |
| IRPEF-INPS-INPDAI-CPDEL -PEGASO (contr.+riten.) | -2.700.000 | -1.600.000 | -1.300.000 | -1.600.000 | -2.800.000 | -1.300.000 | -2.000.000 | -1.600.000 | -1.300.000 | -1.300.000 | -1.300.000 | -1.300.000 | -20.100.000 |
| IRAP-IRES ANNO ATT. | | | | | | | -550.000 | -550.000 | -550.000 | -550.000 | -4.550.000 | | -6.750.000 |
| IVA | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -800.000 | -9.600.000 |
| | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | -6.910.000 | -5.810.000 | -5.310.000 | -6.810.000 | -6.810.000 | -6.310.000 | -7.960.000 | -6.460.000 | -5.860.000 | -5.960.000 | -9.860.000 | -6.210.000 | -80.270.000 |
| | | | | | | | | | | | | | 0 |
| FORNITORI SU INVEST./LAVORI | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -7.200.000 |
| TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -600.000 | -7.200.000 |
| MUTUO BEI 2-4-5 TRANCE | | | | | | -600.000 | | | | | | -600.000 | -1.200.000 |
| ANTICIP. GIROFONDI PROV. | | -1.000.000 | | | -1.000.000 | | | -1.000.000 | | | -1.000.000 | | -4.000.000 |
| TOTALE USCITE FINANZIARIE | 0 | -1.000.000 | 0 | 0 | -1.000.000 | -600.000 | 0 | -1.000.000 | 0 | 0 | -1.000.000 | -600.000 | -5.200.000 |
| ***TOTALE USCITE COMPLESSIVO*** | -7.510.000 | -7.410.000 | -5.910.000 | -7.410.000 | -8.410.000 | -7.510.000 | -8.560.000 | -8.060.000 | -6.460.000 | -6.560.000 | -11.460.000 | -7.410.000 | -92.670.000 |
| INCASSI FATT. da MAV | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 2.700.000 | 32.400.000 |
| INCASSI FATT. da RID | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 12.000.000 |
| INCASSI FATT. da bonifici | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 26.400.000 |
| INCASSI FATT. da assegni/card | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 2.400.000 |
| INCASSI FATT. da c/c postale | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 7.200.000 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 6.700.000 | 80.400.000 |
| INCASSI EAS-IACP-AATO + MOROSITA' A.P. | | 1.000.000 | | | | | 1.000.000 | | | | 1.000.000 | | 3.000.000 |
| INCASSI COMUNE (acqua, lavori) | | | 1.000.000 | | | | | | | 1.000.000 | | | 2.000.000 |
| INCASSI COMUNE comp.2017 Caditoie/A. bianche | 611.393 | 611.393 | 611.393 | | | | | | | | | | 1.834.179 |
| INCASSI COMUNE comp.2018 Caditoie/A. bianche | | | | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 5.502.537 |
| ANTICIPAZIONE BANCA SISTEMA | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE ENTRATE DIVERSE | 611.393 | 1.611.393 | 1.611.393 | 611.393 | 611.393 | 611.393 | 1.611.393 | 611.393 | 611.393 | 1.611.393 | 1.611.393 | 611.393 | 12.336.716 |
| | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE ENTRATE DA FINANZIAMENTI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTALE ENTRATE COMPLESSIVO** | **7.311.393** | **8.311.393** | **8.311.393** | **7.311.393** | **7.311.393** | **7.311.393** | **8.311.393** | **7.311.393** | **7.311.393** | **8.311.393** | **8.311.393** | **7.311.393** | **92.736.716** |
| **SALDO BANCA FINE MESE** | **-198.607** | **702.786** | **3.104.179** | **3.005.572** | **1.906.965** | **1.708.358** | **1.459.751** | **711.144** | **1.562.537** | **3.313.930** | **165.323** | **66.716** | |

## AMAP S.p.A. - GESTIONE PROVINCIA - BUDGET PIANO FINANZIARIO ANNO 2018

| | PREVENTIVO GEN 2018 | PREVENTIVO FEB 2018 | PREVENTIVO MAR 2018 | PREVENTIVO APR 2018 | PREVENTIVO MAG 2018 | PREVENTIVO GIU 2018 | PREVENTIVO LUG 2018 | PREVENTIVO AGO 2018 | PREVENTIVO SET 2018 | PREVENTIVO OTT 2018 | PREVENTIVO OTT 2016 | PREVENTIVO NOV 2016 | PREVENTIVO DIC 2016 | TOTALI anno |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **SALDO BANCA inizio mese** | -3.500.000 | -3.709.000 | -3.478.000 | -3.647.000 | -4.436.000 | -3.605.000 | -4.374.000 | -4.563.000 | -4.332.000 | -4.501.000 | -5.270.000 | -4.459.000 | -5.228.000 | |
| FORNITORI GENERICI | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -3.640.000 |
| FORNITORI ACQUA INGROSSO (PRESIDIANA) | | | | | | | | | | | | | -250.000 | -250.000 |
| FORNITORI ACQUA INGROSSO (SICILIACQUE) | | -600.000 | | -600.000 | | -600.000 | | -600.000 | | -600.000 | | -600.000 | | -3.600.000 |
| FORNITORI ENERGIA ELETTR. | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| FORNITORI ASSICURAZIONI | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| STIPENDI (comp.nette +tratt.varie) | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -280.000 | -400.000 | -3.760.000 |
| IRPEF-INPS-INAIL-INPDAI-CPDEL -PEGASO (contr.+riten.) | -130.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -1.210.000 |
| IRAP-IRES ANNO ATT. | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| COMMISSIONI E SPESE C/C BANCA | | | | -20.000 | | | -20.000 | | | | -20.000 | | | -60.000 |
| COMMISSIONI E SPESE C/C POSTA | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | -690.000 | -1.250.000 | -650.000 | -1.270.000 | -650.000 | -1.250.000 | -670.000 | -1.250.000 | -650.000 | -1.250.000 | -670.000 | -1.250.000 | -1.020.000 | -12.520.000 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| FORNITORI su FONDI SU INVEST./LAVORI | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -1.950.000 |
| TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -1.950.000 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE USCITE FINANZIARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***TOTALE USCITE COMPLESSIVO*** | -840.000 | -1.400.000 | -800.000 | -1.420.000 | -800.000 | -1.400.000 | -820.000 | -1.400.000 | -800.000 | -1.400.000 | -820.000 | -1.400.000 | -1.170.000 | -14.470.000 |
| INCASSI FATT. da Allacci e G/F SU BANCA | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 13.000 |
| INCASSI BOLL. da c/c postale e G/F SU BANCA | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 7.800.000 |
| INCASSI BOLL. da bonifici posta E G/F SU BANCA | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 390.000 |
| INCASSI VARI G/c Incassi da Amap | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 631.000 | 8.203.000 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| ANTICIPAZIONI FINANZIARIE DA AMAP | | 1.000.000 | | | 1.000.000 | | | 1.000.000 | | | 1.000.000 | | | 4.000.000 |
| TOTALE ENTRATE DA FINANZIAMENTI | 0 | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | 0 | 0 | 4.000.000 |
| **TOTALE ENTRATE COMPLESSIVO** | **631.000** | **1.631.000** | **631.000** | **631.000** | **1.631.000** | **631.000** | **631.000** | **1.631.000** | **631.000** | **631.000** | **1.631.000** | **631.000** | **631.000** | **12.203.000** |
| **SALDO BANCA FINE MESE** | -3.709.000 | -3.478.000 | -3.647.000 | -4.436.000 | -3.605.000 | -4.374.000 | -4.563.000 | -4.332.000 | -4.501.000 | -5.270.000 | -4.459.000 | -5.228.000 | -5.767.000 | |



**BUDGET FINAZIARIO ANNO 2018**

**NOTE DI COMMENTO**

Il budget finanziario 2018, è stato elaborato sulla base dei dati consuntivi disponibili, nonché delle informazioni in possesso alla data del 30.09.2017. Il saldo iniziale sul conto di tesoreria alla data del 01.01.2018 previsto risulta pari ad € 0 per Amap e € -3.500.000 per la provincia, utilizzando quindi la scopertura bancaria, attualmente concessa per la provincia, quasi al limite massimo.

**Gestione Provincia**

Nel piano finanziario 2018 sono stati inseriti separatamente i valori derivanti dalla gestione Provinciale, già rendicontata ed amministrata separatamente sia per la parte finanziaria che economica. Tale gestione finanziaria, seppur con l'utilizzo della scopertura di fido disponibile pari ad € 4.000.000, evidenzia allo stato attuale un mancato equilibrio finanziario autonomo. Infatti alla data del 30.09.2017 risultano anticipati dalla gestione Amap € 9.800.000, mentre il saldo di tesoreria, sempre alla data del 30.09.2017, è pari ad € - 2.997.281.

**Imposte**

Il pagamento delle imposte previsto per luglio 2018 sarà pari ad € 2.750.000, e sarà rateizzato, mentre la rata di novembre sarà pari ad € 1.800.000 circa e sarà pagata per intero al fine di non incorrere in esborsi finanziari per sanzioni ed interessi. Il dato include la componente della gestione Provincia.

**Comune di Palermo**

Il credito con il Comune di Palermo alla data del 30.09.2017 è di circa € 12.000.000, che si incrementerà nel 2017 per effetto del contratto di servizio e per la fornitura idrica. Gli importi previsti in entrata, ed inseriti nel budget 2018, ammontano a circa € 9 milioni così dettagliati:

Nei mesi da gennaio a dicembre, l'incasso relativo alla pulizia delle caditoie acque meteorologiche con cadenza mensile per un migliore equilibrio finanziario con le uscite previste per il costo del personale direttamente imputabile a tale attività;

Nei mesi di marzo e di ottobre parte dei consumi idrici anni precedenti e/o parte dei consumi idrici anno 2018.

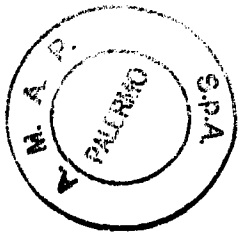
**Entrate correnti**

Sulla base dei dati storici e valutando gli effetti delle azioni straordinarie e di potenziamento del recupero crediti, si prevede un incasso complessivo annuo di circa € 80 milioni con una media mensile di € 6,7 milioni. Per la provincia invece un incasso complessivo annuo di circa € 8 milioni con una media mensile di € 0,67 milioni.

**Uscite correnti**

Sulla base dei dati storici e valutato l'incremento di esborso previsto per la voce di Energia elettrica si prevede un importo di uscite correnti complessive annuo di circa € 80 milioni con una media mensile di € 6,6 milioni. Per la provincia invece un esborso per uscite correnti complessivo annuo di circa € 12,5 milioni con una media mensile di € 1,04 milioni.

**Altre voci**

Le poste, regolarmente figuranti nei bilanci della società alla voce debiti e relative all'eventuale rimborso alla Regione Siciliana per l'opera di riutilizzo uso irriguo (circa € 3,4 milioni) e quella relativa al commissario Emergenza Idrica, Agenzia ARRA, (circa € 7,3 milioni) per incrementi tariffari non sono stai inseriti per evidente mancanza di liquidità.

Per tutte le altre eventuali considerazioni complessive funzionali si rimanda a quanto esposto nel piano industriale.