

BUDGET
AMAP S.p.A.
2019

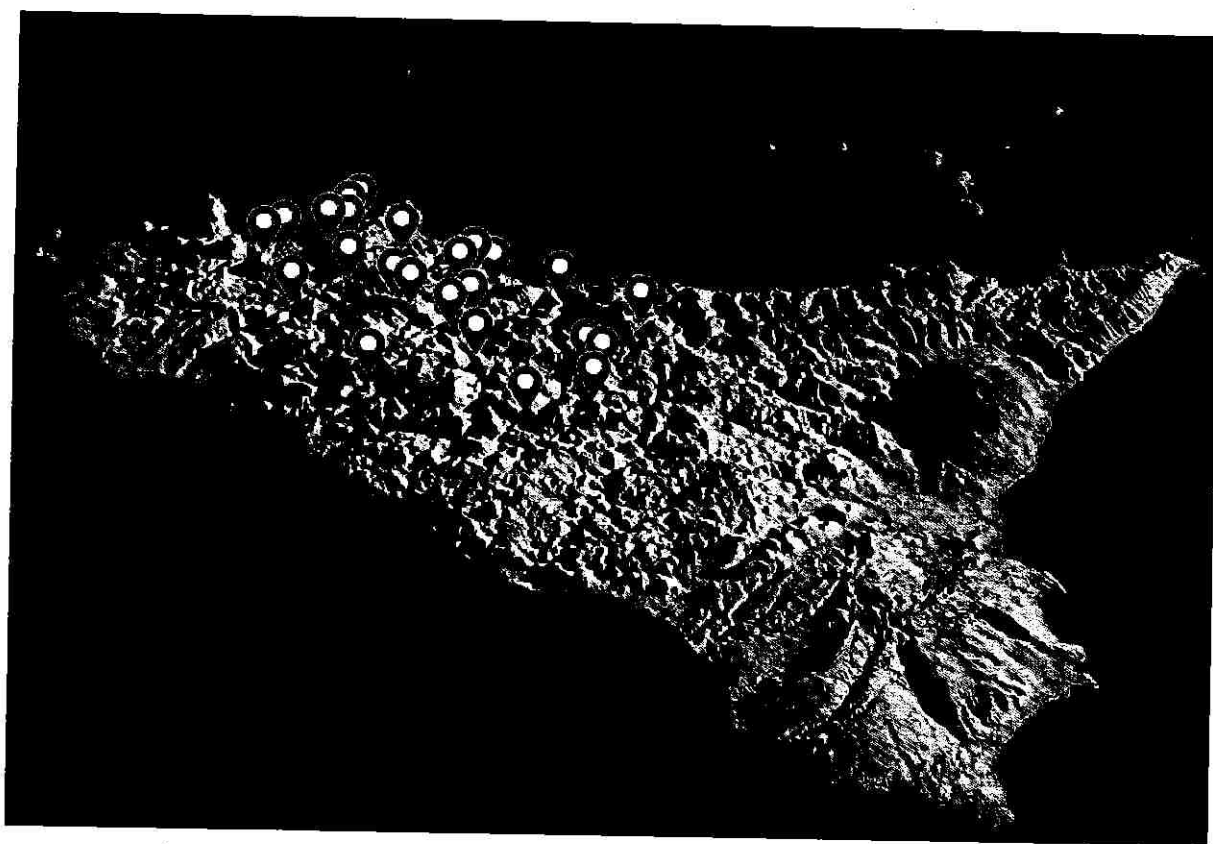
Approvato con deliberazione dell'Amministratore Unico

n.10 del 4 febbraio 2019

in adeguamento alla nota del Settore Società Partecipate prot. n .69607 del 28/01/2019, in esito alla
deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 1 del 30/01/2019



BUDGET 2019
RELATIVO AL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO NEI COMUNI DELL'ATO PALERMO
IN GESTIONE AMAP S.P.A.



Approvato con Deliberazione dell'Amministratore Unico AMAP n. 21 del 15 ottobre 2018
Certificato 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 2019 - AMAP SPA

con allegate note di commento

CONTO ECONOMICO	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	30.06.2018	Budget 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	103.012.618	100.611.339	101.032.962	50.408.142	102.989.949
4) Incrementi di immat. lavori interni	121.834	139.638	194.207	113.703	0
5) Altri ricavi e proventi	17.275.378	10.856.543	8.084.412	2.427.419	4.786.000
Totale valore della produzione (A)	120.409.830	111.607.520	109.311.581	52.949.264	107.775.949
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) Per Materie prime, sussid., di consumo e merci	2.970.192	3.268.503	2.982.036	1.562.341	3.680.760
7) Per Servizi	37.160.634	33.666.058	29.954.339	15.315.898	36.743.816
8) Godimento di beni di Terzi	690.178	985.196	1.011.230	431.228	1.308.000
9) Per il personale					
a) salari e stipendi	30.032.371	31.774.900	31.243.349	15.438.625	30.519.162
b) oneri sociali	10.456.977	10.600.224	10.100.501	4.986.546	10.353.652
c) trattamento di fine rapporto	2.140.566	2.263.497	2.258.643	1.211.427	2.274.392
e) altri costi	2.587.388	2.586.443	2.705.832	1.513.503	3.156.557
10) Ammortamenti e svalutazioni	45.217.302	47.227.064	46.310.325	23.150.101	46.305.763
a) ammortamento delle immobilizz. immateriali	636.249	740.526	868.530	475.101	1.000.000
b) ammortamento delle immobilizz. materiali	1.849.013	2.012.776	2.208.878	1.154.042	2.600.000
Ammorti su Investimenti dell'anno da P.T.					
d) svalne dei crediti compresi attivo circ.	12.057.152	11.260.445	16.363.182	5.350.000	8.000.000
	14.542.414	14.013.747	19.440.590	6.979.143	11.600.000
11) Variaz. rimanenze di mat. prime, sussid., cons., e merci	277.238	272.649	(141.419)	(73.983)	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0
13) Altri accantonamenti	4.373.775	3.546.587	3.546.586	0	0
14) Oneri diversi di gestione	3.046.225	2.782.806	5.747.854	2.792.354	5.691.667
Totale costi della produzione (B)	108.277.957	105.762.610	108.851.542	50.157.082	105.330.006
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	12.131.873	5.844.910	460.039	2.792.182	2.445.943
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
16) Altri proventi finanziari					
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0	0
d) proventi diversi	2.033.538	1.433.154	9.765.225	172.820	400.000
17) Interessi ed altri oneri finanziari					
b) interessi e commiss. da altri ed oneri vari	(528.692)	(415.057)	(515.399)	(135.692)	(550.000)
Totale proventi e oneri finanziari (C)	1.504.846	1.018.097	9.249.825	37.128	(150.000)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
19) Svalutazioni:					
a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
Totale delle rettifiche (D)	0	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B-C+D)	13.636.719	6.863.007	9.709.865	2.829.310	2.295.943
20) Imposte sul reddito dell'esercizio					
a) imposte correnti	12.671.328	4.874.197	5.680.446	2.788.826	0
b) imposte anticipate	823.063	(404.075)	994.513	0	0
c) imposte differite	20.386	1.209.443	1.347.190	0	0
	13.514.777	5.679.565	8.022.149	2.788.826	2.242.429
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	121.942	1.183.442	1.687.716	40.484	53.514

AMAP S.p.A.

NOTA DI COMMENTO AL BUDGET 2019

Il Budget 2019 sottoposto ad 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 della Convenzione di Gestione del Servizio Idrico Integrato stipulata fra AMAP ed ATI Palermo in data 22.03.2018.

Il presente documento tiene conto, infine, delle Direttive del Comune di Palermo di cui alla nota del Settore delle Società Partecipate prot. 845035 dell' 1 giugno 2018, come anche richiamata nella ultima nota prot. n. 1488442 del 25 settembre 2018 del medesimo Settore.

In particolare sono stati rispettati i limiti di spesa già indicati ed assunti in sede di riformulazione del Budget 2018 come revisionato nel luglio 2018 (deliberazione n. 81 del 17 luglio 2018).

Il presente Budget è stato elaborato a partire dai documenti di pianificazione *"Piano Industriale Pluriennale relativo al Servizio Idrico Integrato nei Comuni dell'ATO Palermo"*, allegato alla predetta Convenzione di Gestione e del Piano Industriale di più breve periodo relativo al triennio 2019-2021, già adottato con deliberazione societaria n.82 del 17 luglio 2018.

In ultimo il presente budget è stato integrato in esito all'Assemblea dei soci del 30 gennaio 2019 con i chiarimenti richiesti dal Settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/19 del 28.1.2019.

In esso sono valorizzati i ricavi derivanti dalla tariffa del SII, senza oneri a carico dell'Amministrazione Comunale.

Il Budget 2019 tiene conto alla voce ricavi anche delle attività affidate dall'ATI Palermo, giusta convenzione di gestione sottoscritta nel marzo 2018, di pulizia delle caditoie stradali e di manutenzione ordinaria dei manufatti adibiti allo smaltimento delle acque meteoriche in titolarità del Comune di Palermo, coperte da apposito stanziamento nel bilancio comunale pari ad **Euro 7.336.716,56** oltre IVA al 10%, come determinati giusta deliberazione della G.M. n.378 del 12 ottobre 2006 e confermati nei successivi esercizi.

Tale attività è, infatti, qualificata dall'ARERA come altra attività idrica, ma con copertura extra tariffa del servizio idrico integrato.

Nello specifico e come pure precisato nel citato Piano Industriale Triennale, le attività di cui sopra sono rese nei termini convenuti con i competenti uffici tecnici dell'Amministrazione Comunale, nel capitolato prestazionale formalizzatosi in data 23 ottobre 2014 nel quale, tra l'altro, si è accertata congiuntamente la congruità dell'importo stanziato in relazione alle prestazioni rese.

Per tale servizio il Budget è stato redatto tenendo conto delle indicazioni

formulate dal Settore bilancio e Tributi - Servizio Programmazione e Controllo Organismi Partecipati, per quanto attiene all'invarianza del corrispettivo annuale previsto.

Per quanto sopra si ribadisce che la programmazione di budget relativa al predetto servizio prevede, risorse perfettamente in linea con lo stanziamento previsto nel Bilancio del Comune di Palermo di **Euro 7.336.716,56** oltre IVA al 10%.

Si precisa che la congruità dei costi del detto servizio è stata oggetto di verifiche analitiche in sede di proposta di delibera dell'Area della Gestione Territorio del Comune di Palermo n. 73 prot.358503 del 22 aprile 2014 ed in sede di capitolato prestazionale formalizzatosi il 23 ottobre 2014 (art.5) ed in ultimo, come da recente corrispondenza intercorsa, si è fornita ulteriore specifica del **corrispettivo a corpo** convenuto per lo svolgimento delle attività di cui al citato capitolato prestazionale.

Inoltre, di seguito alla richiesta del Settore Società Partecipate giusta nota 0002099/19 del 17 gennaio 2019 si è proceduto alla verifica dell'allineamento dello stanziamento ai prezzi di mercato (tariffario ANSPI e tabelle Costo medio orario personale M.L.).

Si fa osservare, ancora che gli interventi effettuati dietro il corrispettivo annuale a corpo per il Servizio di pulizia caditoie stradali e manutenzione ordinaria dei manufatti adibiti allo smaltimento delle acque meteoriche, nei periodi di riferimento secondo la pianificazione annuale inviata, vengono – come è noto – puntualmente rappresentati per come convenuto nel predetto capitolato prestazionale ai fini della conseguente liquidazione.

Quanto sopra si evidenzia per spiegare la ragione della mancata rappresentazione dei costi in sede di budget.

(Chiarimento A 3 della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/ del 28.1.2019)

Per altro verso si fa osservare che il contesto territoriale cui si è fatto riferimento per la definizione del presente Budget è quello ampliato 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 102,99 Mln €. Sono calcolati applicando la tariffa del Servizio Idrico Integrato al totale dei comuni che hanno affidato il SII alla nostra società (Palermo più 33 comuni della Provincia).

I ricavi da vendite sono stati determinati, prudenzialmente, prevedendo di applicare la vigente tariffa del SII, nella sua attuale articolazione, ai volumi che si prevede di fatturare (circa 40 Mln di mc nella città di Palermo e 10,3 Mln di mc per i comuni della Provincia). Ciò nelle more della definizione dell'iter autorizzativo da parte dell'Autorità ARERA della deliberazione dell'ATI Palermo n. 8 del 25 giugno 2018 di approvazione della revisione tariffaria 2018-2019.

Si chiarisce che l'aumento del ricavo da vendita di volumi pari Euro 1,9 rispetto al bilancio 2017, è stimato come conseguenza delle azioni di efficientamento, con particolare riguardo alla sostituzione e collocazione di nuovi contatori nei 34 Comuni in gestione.

Il dato esposto nel Piano Industriale alla pagina 8 rappresenta il fatturato pregresso della gestione ex APS nei medesimi Comuni.

Il dato complessivo di fatturato (Palermo+34 Comuni) si conferma, pertanto, pari a 40 Mmc (Palermo) + 10,3 Mmc (34 Comuni) = 50,3 Mmc.

(Chiarimento A 1 della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/19 del 28.1.2019)

È da evidenziare che tra i ricavi da vendite sono compresi i proventi derivanti dall'applicazione delle componenti tariffarie UI determinate dalla medesima Autorità ARERA. Tali componenti (UI1, UI2, UI3) sono fatturate agli utenti finali e riversate alla CSEA (Cassa per i Servizi Energetici ed Ambientali) entro 60 giorni dal bimestre di competenza. L'ammontare presunto risulta pari a circa 2 Mln di €.

Si sono, inoltre, valorizzati gli altri ricavi del servizio idrico relativi agli utenti del territorio extraurbano, a quelli ASI e per l'acqua all'ingrosso (circa 1,75 Mln di €) in ragione delle diverse tipologie di utenze che fruiscono di tale servizio.

Ai ricavi così determinati vanno sommati gli altri ricavi e proventi che ammontano a 4,79 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). Detti ricavi per loro stessa natura sono stimati in modo prudenziale.

Circa il chiarimento richiesto in ordine alla flessione di 3,29 Mln €. rispetto al dato consuntivo 2017, si conferma che il valore all'esame è la risultante di una valutazione che non può che essere prudenziale, riferendosi a penali per ritardato pagamento, ossia non dipendenti dal controllo della nostra società ed a integrazioni del fatturato relativi ad anni precedenti.

In definitiva, quindi, si tratta di valori che per la loro natura sono storicamente fluttuanti e la cui valutazione in sede di budget, tenendo conto anche delle azioni di efficientamento dei processi di fatturazione, deve necessariamente essere contenuta entro valori ragionevoli e non sovrastimati.

(Chiarimento A 2 della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/19 del 28.1.2019)

Complessivamente il valore della produzione si assesta in questo modo su 107,78 Mln di Euro.

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a circa 105,33 Mln € così ripartiti.

Per Materie 3,68 Mln € di cui 1,1 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, tenuto conto del notorio stato di criticità delle infrastrutture, oltre che del naturale aumento del costo della vita.

I costi per Servizi ammontano a 36,74 Mln €. Di questi, 12,10 Mln € sono rappresentati dai costi per l'energia elettrica, che nel bilancio 2017 sono risultati pari a 9,8 milioni circa.

La fornitura di energia elettrica è stata valutata ipotizzando l'adesione di AMAP alla Convenzione CONSIP, con fornitore ENEL ENERGIA S.p.A.

Altri importi significativi sono rappresentati da 0,81 Mln € per smaltimento fanghi e rifiuti; 0,48 Mln € per la realizzazione dei nuovi allacci alle utenze; 1,13 Mln € per assicurazioni; 4,26 Mln € per la manutenzione ordinaria delle reti idriche e fognarie, sia per acque nere che miste, per la manutenzione degli impianti di potabilizzazione e di depurazione, 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.

Tra i costi per servizio sono compresi costi di gestione degli invasi da cui la società si approvvigiona.

A tal riguardo si rileva che la scarsità di precipitazioni ha determinato una significativa riduzione delle risorse idriche disponibili e ciò ha portato alla dichiarazione dello Stato di Emergenza Idrica, giusta Ordinanza della Presidenza del Consiglio dei Ministri n.00514 del 9 marzo 2018. Di seguito a ciò, con autorizzazione dell'Assessorato Regionale Energia e Rifiuti, la Società ha operato i prelievi dall'invaso di Piana degli Albanesi - gestita dall'ENEL S.p.A. - oltre i limiti per i quali si determina un fermo della centrale elettrica di Guadalaimi. Tale fermo espone la Società al possibile riconoscimento ad ENEL di un indennizzo e che è stimato, per l'anno 2019, in 1,59 Mln di €.

Circa il chiarimento richiesto sulla voce aumento costi per servizi in ordine all'incremento di Euro 6,8 mln si precisa che ciò è il risultato dovuto prevalentemente all'aumento della Energia Elettrica (Euro 2.3 mln), degli indennizzi per i prelievi dall'invaso di Piana degli Albanesi (Euro 1.6 mln) e delle citate componenti tariffarie UI, non presenti nel bilancio 2017, per un importo Euro 1.5 mln.

(Chiarimento B della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/19 del 28.1.2019)

Un ulteriore costo per Servizi è determinato dall'acquisto dell'acqua all'ingrosso necessaria per l'approvvigionamento idrico di alcuni comuni; le principali forniture di acqua all'ingrosso sono erogate dalla società Siciliacque S.p.A. Per tale fornitura è previsto un corrispettivo pari a 3 Mln di €.

Come sopra detto, tra i costi per servizi è compreso l'ammontare delle quote tariffarie

Ul da riversare alla CSEA e pari a circa 2 Mln di €.

I costi per Godimento di beni di terzi ammontano a 1,31 Mln € e sono essenzialmente relativi a canoni di attingimento, noleggi e fitti passivi.

L'incremento rispetto ai passati anni (come già emerso per il Bilancio 2017) è essenzialmente dovuto ai costi sostenuti per la gestione del servizio idrico in ambito provinciale.

Per il Personale il costo previsto rispecchia le misure che si intendono attuare e che sono ampiamente illustrate nel Piano dei Fabbisogni 2019-2021.

Il costo totale ammonta a circa 46,31 Mln €. , importo che è contenuto entro il dato relativo all'anno 2015 come già comunicato al Settore delle Società Partecipate giusta nota prot. societario n. 0028295/18 del 29/6/2018.

In esso sono compresi gli incrementi contrattuali, valorizzati dal mese di luglio e motivati dalla scadenza al 31/12/2018 del CCNL unico di settore gas-acqua. L'incidenza media complessiva di tale incremento è di circa 0,24 Mln € che detratta dal costo complessivo preventivato restituisce un valore finale in linea con la previsione di spesa.

Tra gli ammortamenti e le svalutazioni sono da evidenziare un incremento delle immobilizzazioni dovuto alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria oltre che di nuove opere pari a 3,6 Mln €, ed un decremento a circa 8 Mln € per le svalutazioni dei crediti verso utenti che costituiscono una stima da riscontrare in modo puntuale e consuntivo.

Il minore importo di svalutazione crediti rispetto agli anni precedenti scaturisce da una previsione di riduzione del fondo di accantonamento nel suo complesso sia per l'incremento delle attività di recupero crediti già avviate che per l'annullamento di crediti obsoleti.

Ad ulteriore chiarimento ed a fugare le perplessità: *"sulla corretta impostazione delle voci riportate nel budget"*, si fa osservare che dette voci e le corrispondenti motivazioni, sono state valutate ed asseverate dagli organi di controllo societari anche in esito alle positive azioni di recupero crediti nei confronti di EAS ed IACP titolari di ingenti partite debitorie incagliate.

(Chiarimento B della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo di cui alla nota 69607/19 del 28.1.2019)

Gli Oneri diversi di gestione ammontano a 5,69 Mln € e sono rappresentati da imposte e tasse e rettifiche varie per fatturato relativo agli anni precedenti, un dato questo allineato al consuntivo 2017.

La differenza tra il valore e i costi della produzione si assesta su 2,45 Mln €.

Tale risultato è ottenuto con sufficiente certezza e completezza attraverso informazioni attendibili e verificabili.

I Proventi ed oneri finanziari sono rappresentati da proventi per interessi di mora pari a 0,40 Mln € ed oneri relativi ai mutui in essere più un incremento per il nuovo mutuo BEI (si veda la nota a commento del Budget Finanziario di seguito riportata) pari a 0,55 Mln €.

Risultato

Tenuto conto dei proventi finanziari si perviene ad un risultato lordo dell'esercizio pari a 2,30 Mln € che, dopo le imposte, determinate in modo presuntivo sulla base delle risultanze, determina un utile dell'esercizio pari a 53.514 €.

Infine in ordine al chiarimento di cui alla lettera B punto 1 della nota del settore delle Società Partecipate del Comune di Palermo prot. 69607/19 del 28.1.2019, si rimette come di seguito il conto economico redatto a ricavi e costi del venduto, con indicazione dei dirigenti responsabili dei singoli servizi societari.



BUDGET 2019 - AMAP SPA

CONTO ECONOMICO A RICAVI E COSTO DEL VENDUTO CON INDICAZIONE DEI DIRIGENTI RESPONSABILI

(Deliberazione G.C. n.156/2015 - art.39 comma 1 lettera b "Regolamento unico controlli interni")

CONTO ECONOMICO	Budget 2019	DIRE/AGSO	APDI	FOAM	AMDE	TECN	AFGE	AMFI	COMM
Ricavi netti di vendita	102.989.949	0	44.412.766	17.922.868	25.290.613	0	0	2.088.703	13.275.000
- Costo del venduto	-73.904.783	-1.781.742	-19.914.591	-8.602.327	-4.792.556	-15.025.809	-3.119.847	-15.948.883	-6.719.038
MARGINE LORDO INDUSTRIALE	29.085.156	-1.781.742	24.498.175	11.320.541	20.498.056	-15.025.809	-3.119.847	-13.860.180	6.555.962
- Costi amministrativi e commerciali	-31.425.213	-757.618	-8.467.925	-2.807.390	-2.037.853	-6.389.156	-1.326.596	-6.781.658	-2.857.017
+ Altri ricavi e proventi diversi	4.766.000	0	0	0	0	0	0	600.000	4.186.000
REDDITO OPERATIVO	2.445.943	-2.539.360	16.030.250	8.513.151	18.460.204	-21.414.965	-4.446.443	-20.041.838	7.884.945
+/- Risultato della gestione finanziaria	-150.000								
+/- Risultato della gestione accessoria									
RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE ORDINARIA	2.295.943								
Risultato della gestione straordinaria	0								
RISULTATO ECONOMICO AL LORDO DELLE IMPOSTE	2.295.943								
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.242.429								
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	53.514								

SERVIZI	DENOMINAZIONE	DIRIGENTE RESPONSABILE
DIRE/AGSO	Direzione / Ambito Giuridico Societario	Avv. G. Ragonese - Direttore It.
APDI	Servizio Approvvigionamento e Distribuzione Idrica	Selezione
FOAM	Servizio Fognature ed Acque Meteoriche	Selezione
AMDE	Servizio Ambiente e Depurazione	Selezione
TECN	Servizio Tecnico, Studi, Progetti e Lavori, Gestione Investimenti	Ing. G. Puliti
AFGE	Servizio Affari generali	D.ssa S. Orlando
AMFI	Servizio Amministrazione e Finanza	Reg. G. Melicci
COMM	Servizio Commerciale	Dott. M. Caraballo



Deliberazione Consiglio Comunale n. 38 del 26.02.2018

Misure correttive per il contenimento della spesa

punto	tipo di spesa	limite di spesa	anno riferimento	spesa riferimento	Budget 2019
i, iii	Costo personale	100%	2015	47.714.164	46.305.763
ii	Costi accessori personale	90%	2015	7.142.942	6.418.648
v	studi ed incarichi di consulenza	50%	2015	58.690	29.345
vi	relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	20%	2015	11.375	2.275
vii	sponsorizzazioni	0%	2015	24.500	-
viii	missioni	50%	2015	42.949	21.475
ix	formazione non finanziata	80%	2015	33.519	26.815
x	noleggio autovetture non connesse al processo produttivo	60%	2015	42.746	25.648

BUDGET FINANZIARIO ANNO 2019 NOTE DI COMMENTO

Il Budget finanziario 2019 è stato rielaborato sulla base dei dati consuntivi disponibili, nonché delle informazioni in possesso alla data del 30.09.2018 ed unificando la gestione nel comune di Palermo con quella relativa ai 34 Comuni del territorio provinciale.

Il saldo sul conto di tesoreria alla data del 30.09.2018 risulta cumulativamente in attivo.

Imposte

Il pagamento delle imposte previsto per luglio 2019 sarà presumibilmente pari ad € 2.500 e sarà rateizzato, mentre la rata di novembre sarà pari ad € 4.000.000 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 30.09.2018 è di circa € 11.000.000, che si incrementerà nel 2019 per effetto delle prestazioni previste per le forniture idriche e per il servizio di pulizia caditoie e manutenzione ordinaria dei manufatti adibiti allo smaltimento delle acque meteoriche.

Gli importi previsti in entrata, ed inseriti nel budget 2019, ammontano a circa € 10 milioni così dettagliati:

- Nei mesi da gennaio a dicembre, l'incasso relativo alla pulizia delle caditoie acque meteorologiche con cadenza periodica per un migliore equilibrio finanziario con le uscite previste per il costo del personale direttamente imputabile a tale attività;
- Nei mesi di marzo-giugno-ottobre parte dei consumi idrici anni precedenti e/o parte dei consumi idrici anno 2019.

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 € 82 milioni con una media mensile di € 6,8 milioni. Per la provincia invece un incasso complessivo annuo di circa € 13 milioni con una media mensile di € 1,1 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 € 82 milioni con una media mensile di € 6,8 milioni. Per la provincia invece si prevede un esborso per uscite correnti complessivo annuo di circa € 12 milioni con una media mensile di € 1 milione.

Mutuo BEI

A fronte della disponibilità di Banca Europea Investimenti (BEI), giusta Contratto di Prestito stipulato in data 20 dicembre 2017, a valere sugli investimenti dedicati alla Gestione di Palermo Provincia, è previsto il tiraggio di una prima trancia di € 5.000.000 nel mese di giugno.

Altre voci

Le altre poste sono regolarmente figuranti nei bilanci della società alla voce debiti.

Per tutte le altre eventuali considerazioni complessive e funzionali al processo di efficientamento della gestione si rimanda a quanto esposto nel Piano Industriale.

	PREVENTIVO GEN 2019	PREVENTIVO FEB 2019	PREVENTIVO MAR 2019	PREVENTIVO APR 2019	PREVENTIVO MAG 2019	PREVENTIVO GIU 2019	PREVENTIVO LUG 2019	PREVENTIVO AGO 2019	PREVENTIVO SET 2019	PREVENTIVO OTT 2019	PREVENTIVO NOV 2019	PREVENTIVO DIC 2019	TOTALI 2019	MEDIA mensile
SALDO BANCA INIZIO MESE	8.000.000	4.754.293	2.891.827	11.119.332	11.874.713	92.231.104	16.837.499	14.443.892	74.300.335	72.866.878	12.813.971	8.489.484		
FORNITORI (SERVIZI)	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-12.000.000	-1.200.000
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	-8.000.000	-800.000
FORNITORI TELEFONIA	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-150.000	-15.000
FORNITORI ASSICURAZIONI	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-1.400.000	-140.000
STIPENDI (CONTRIB. INPS, INAIL)	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.200.000	-12.000.000	-1.200.000
PERFEZIONAMENTO DEL PERSONALE (CONTRIB. INPS)	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-20.000.000	-2.000.000
RAPRESAGGI ANNO ATT.	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000	-4.500.000	-450.000
PA	-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	-10.000.000	-1.000.000
IMPOSTE PROVINCIA	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-80.000.000	-8.000.000
TOTALE USCITE (IMPEGNI)	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-13.450.000	-134.500.000	-13.450.000
FORNITORI SU INVESTIMENTI	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-5.000.000	-500.000
FORNITORI GEST. PROVINCIA SU INVESTIMENTI	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-3.000.000	-300.000
TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-8.000.000	-800.000
INFLU DEI 4.5 Trimestri 2005-2009														
INFLU DEI 10 Trimestri 2018														
TOTALE USCITE FINANZIARIE	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-8.250.000	-82.500.000	-8.250.000
TOTALE USCITE COMPLESSIVE	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-21.700.000	-217.000.000	-21.700.000
INCASSI FATT. di INV.	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	27.000.000	2.700.000
INCASSI FATT. di RD.	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	8.000.000	800.000
INCASSI FATT. di SERVIZI	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	15.000.000	1.500.000
INCASSI FATT. di IMMOBILITÀ	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	700.000	70.000
INCASSI FATT. di C.C. PUBBL.	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	7.000.000	700.000
INCASSI FATT. di PROVINCIA (C.F. 1077) BANCA	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	11.000.000	1.100.000
TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	7.870.000	78.700.000	7.870.000
INCASSI (SALDO INCONTRO) + INCASSI A.P.		4.149.141											4.149.141	414.914
INCASSI COMMALE (SALDO INCONTRO)		1.000.000											1.000.000	100.000
INCASSI COMMALE CARBONIA (SALDO INCONTRO)	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	8.113.933	811.393
ANTICIPIAZIONI FATTURE														
TOTALE ENTRATE DIVERSE	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	8.113.933	811.393
INFLU DEI 10 Trimestri 2018														
ALTRI FINANZIAMENTI ANNO 2018														
TOTALE ENTRATE FINANZIARIE	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	811.393	8.113.933	811.393
TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	8.681.393	86.813.933	8.681.393
SALDO BANCA FINE MESE	4.744.293	3.654.293	2.691.827	11.079.473	11.079.473	91.031.104	16.037.499	14.243.892	73.100.335	71.666.878	12.613.971	8.289.484		