

"Bilancio Preventivo 2016~Bilancio Triennale 2016-2018~Piano Programma 2015-2020"

I N D I C E

Delibera n° 60/ del 26/05/2016	pag.	1 - 5
Relazione al Bilancio Preventivo 2016	pag.	3
Bilancio Preventivo Generale:		
Stato Patrimoniale Attivo	pag.	6
Stato Patrimoniale Passivo	pag.	7
Conto Economico	pag.	8-9
Bilancio Preventivo settore gas-metano vendita		
- Relazione	pag.	12
- Prospetto Economico	pag.	14
Bilancio Preventivo settore illuminazione elettrica votiva		
- Relazione e nota esplicativa su costi e ricavi	pag.	16
- Prospetto Economico	pag.	17
Bilancio Preventivo settore pubblica illuminazione		
- Relazione	pag.	19
- Prospetto Economico	pag.	20
Bilancio Preventivo settore extragestione		
- Relazione	pag.	22
- Prospetto Economico	pag.	23
Bilancio Preventivo settore Farmacia		
- Relazione	pag.	25
- Nota Esplicativa sui costi	pag.	26
- Prospetto Economico	pag.	27
Bilancio Preventivo settore Energia Elettrica		
- Relazione	pag.	29
- Prospetto Economico	pag.	30

"Bilancio Preventivo 2016~Bilancio Triennale 2016-2018~Piano Programma 2015-2020"

~ ALLEGATI AL BILANCIO PREVENTIVO 2012~

Programma degli investimenti 2016	pag.	32
Tabella numerica del personale	pag.	34
Bilancio Triennale 2016-2018		
- Relazione	pag.	36
- Prospetto stato patrimoniale attivo	pag.	40
- Prospetto stato patrimoniale passivo	pag.	41
- Prospetto economico generale	pag.	42-43
Conti economici di settore		
- Prospetto economico triennale settore gas-metano vendita	pag.	45
- Prospetto economico triennale settore illuminazione elettrica votiva	pag.	46
- Prospetto economico triennale settore pubblica illuminazione	pag.	47
- Prospetto economico triennale settore extra gestione	pag.	48
- Prospetto economico triennale settore farmacia	pag.	49
- Prospetto economico triennale Energia Elettrica	pag.	50
Piano Programma 2015 - 2020		
- Relazione	pag.	52

AZIENDA SPECIALE A.S.M.

POMIGLIANO D'ARCO (NA)

Deliberazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione

N. 60

Oggetto: Approvazione Bilancio Preventivo 2016; Bilancio Triennale 2016-2018; Piano Programma 2015-2020.

L'anno duemilasedici il giorno 26 del mese di Maggio nei locali dell'Azienda Speciale A.S.M., con l'intervento del Direttore Generale Dott.ssa Maria Desolina Suppa

IL PRESIDENTE

Premesso:

- che l'Azienda Speciale A.S.M. quale impresa di servizi pubblici locali, svilupperà nel corso del 2016 servizi di vendita gas metano, di farmacia, di illuminazione pubblica, di illuminazione elettrica votiva, impiantistica per conto dell'Ente Proprietario definiti quali servizi di extragestione ed attività di vendita energia elettrica;
 - che per effetto di quanto sopra riportato il bilancio preventivo dell'Azienda Speciale ASM per l'anno 2016 è redatto per settori di attività come innanzi riportati;
 - che il T.U.E.L. 267/2000 all'art. 114 comma 8 definisce quale atto fondamentale, tra gli altri, il Bilancio economico di previsione pluriennale ed annuale;
 - che l'art. 52 dello Statuto aziendale stabilisce che il bilancio preventivo non può chiudersi in deficit;
 - che al menzionato documento devono essere allegati i bilanci relativi ai singoli settori di attività;
 - che si è proceduto ad un approfondito esame dei documenti programmatici predisposti dalla direzione aziendale;
 - che dall'esame degli atti è emerso che l'elaborazione dei documenti di Bilancio risultano in armonia con quanto previsto dallo Statuto aziendale;
 - che il bilancio di previsione è redatto nelle forme stabilite dal D. M. T. 26.04.95 secondo l'adeguamento alla IV direttiva CEE nel quale confluiscono i dati derivanti dai budgets di funzioni ed attività rispetto ai quali potrà essere incisivamente operato un efficace controllo di gestione;
 - che a norma dell'art. 50 e 51 dello Statuto l'A.S.M. è tenuta a redigere rispettivamente il Piano Programma e il Bilancio pluriennale, mentre all'art. 53 unitamente al bilancio preventivo sono indicati quali allegati i bilanci relativi alle singole sezioni, i prospetti, le relazioni, la tabella numerica del personale distinte per C.C.N.L. inquadramento ed eventuali variazioni;
- che nella formulazione del Bilancio Preventivo 2016 si è tenuto conto dei fattori esterni ed interni che si prevede avranno influenza sulla gestione e di seguito descritti sinteticamente per i diversi settori:

Settore gas metano vendita

1. nel corso del 2016 si prevede un intensificarsi del risultato grazie anche ad una politica mirata all'espansione a comuni limitrofi;

Settore elettrico (elettrica votiva)

2. per l'anno 2016 si prevedono piccoli incrementi di entrate determinate dall'intensificazione del recupero crediti e alla costruzione di nuovi impianti;

Settore Pubblica Illuminazione


3. gli obiettivi per l'anno 2016 nel settore di pubblica illuminazione sono soprattutto la messa in sicurezza degli impianti e il mantenimento degli impianti;

Settore farmacia

4. nell'anno 2016 si punterà ad elevare gli standard qualitativi per la soddisfazione dei clienti, con recupero dei volumi di fatturato;

Settore energia elettrica

1. nell'anno 2016 sarà il settore obiettivo dell'ASM, si prevede in crescita soprattutto grazie ad una intensificazione sia delle politiche commerciali che legano i due servizi forniti di gas ed energia che da una capillare pubblicità;
- che per il settore di pubblica illuminazione, attraverso una partecipazione in misura ridotta alla copertura dei costi di struttura, nonché di tutti i costi di non diretta imputazione quali i costi amministrativi, gestionali, per servizi ecc è, pur con un corrispettivo di Euro 272.131, in equilibrio;
 - Che per il 2016 la gestione servizi speciali e/o extragestione accoglie valori legati ai lavori straordinari riferiti a prioritari e urgenti interventi di pubblica sicurezza sulla base del piano di riqualificazione quindi fortemente dipendenti dall'Ente proprietario;
 - Che il Bilancio Triennale, la cui prima annualità coincide con il Bilancio di Previsione 2016, ha quale obiettivo primario quello del miglioramento della gestione caratteristica;

- 
- Che il Piano Programma 2015-2020, in coerenza con quanto previsto nel Bilancio Preventivo e nel Bilancio Triennale, evidenzia l'esigenza di intervenire nelle diverse Aree aziendali con gli obiettivi come illustrati nel documento di previsione;
 - Che gli obiettivi del Piano Programma restano quelli fissati per ASM, in quanto Azienda del Comune di Pomigliano d'Arco; obiettivi attraverso i quali si intende rafforzare la funzione di servizio pubblico di ASM e quindi incrementarne i mercati di sbocco delle farmacie, della vendita gas, ed implementare il servizio di vendita dell'energia elettrica;
 - Che le tariffe di vendita del gas metano e di vendita dell'energia elettrica sono determinate in base a criteri definiti dall'ente di vigilanza "Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas";
 - Che per le tariffe relative al servizio lampade votive non è stato previsto alcun adeguamento a far data dal 2000;
 - Visto l'art.114 del T.U. E. L. 267/2000; visto gli art. 50,51,52,53 dello Statuto dell'Azienda Speciale A. S. M.;

considerato:

- l'urgenza di esprimersi a riguardo, il Presidente del Consiglio di Amministrazione, con l'assistenza del Direttore Generale, ai sensi dell'art. 29 lett. G del D.P.R. 4.10.86 n. 902 e dell'art. 29 dello Statuto aziendale Titolo IV Capo II;

DELIBERA

Di approvare i seguenti documenti:

1) Il Bilancio Preventivo 2016 dell'Azienda Speciale A.S.M. riferito ai servizi illuminazione elettrica pubblica, illuminazione elettrica votiva, gas vendita, farmacie, extra gestione, vendita energia elettrica costituito da:

- relazione generale
- conto economico consolidato
- conti economici settoriali
- stato patrimoniale
- nota esplicativa sui costi e ricavi di ogni singolo settore di attività
- tabella numerica del personale

che allegati alla presente ne formano parte integrante;

2) Il Bilancio Preventivo triennale 2016 – 2018 dell'Azienda Speciale ASM riferito ai servizi: gas vendita, farmacie, illuminazione elettrica votiva, pubblica illuminazione, extragestione, vendita energia elettrica costituito da:

- relazione generale
- bilancio economico
- stato patrimoniale
- conto economico
- conti economici di settore

3) Il Piano Programma 2015-2020 di ASM.

ASM

AZIENDA SPECIALE ASM

BILANCIO PREVENTIVO 2016

BILANCIO PREVENTIVO GENERALE DEI SERVIZI GESTITI

-Relazione generale

-Bilancio economico 2016

➤ *Stato patrimoniale*

➤ *Conto economico*

-Nota esplicativa sui costi e ricavi

-Allegati al bilancio preventivo 2016

➤ *Programma investimenti*

➤ *Tabella numerica del personale*

AZIENDA SPECIALE ASM

Relazione Generale

Illustrativa al Bilancio Preventivo 2016

R E L A Z I O N E G E N E R A L E

Illustrativa al Bilancio Preventivo 2016

Il Bilancio Preventivo 2016 è stato redatto considerando condizioni gestionali standard e costanti fermo restando i servizi affidati e gestiti dall'ASM.

La costruzione dei bilanci preventivi di settore è stata effettuata considerando i costi e ricavi di diretta imputazione ed una quota ribaltata di costi comuni, cioè quelli di non diretta imputazione, in base a delle percentuali di riparto.

Alla luce dei fattori suddetti per ogni settore è stato considerato un metodo di precisione, in particolare:

Per il **settore di vendita gas**, si è presa in considerazione la media ponderata dei bilanci 2013-2014 non essendo possibile utilizzare gli anni precedenti perché anni di conguaglio ed essendo un settore fortemente dipendente dal mercato e dalla concorrenza di società nazionali.

Per i **settori di pubblica illuminazione lampade votive ed extragestione** fortemente dipendenti dalle decisioni dell'Ente Proprietario si prevede un andamento stabile un risultato di pareggio ed una partecipazione al ribaltamento dei costi comuni bassa.

Per il settore di pubblica illuminazione si prevedono anche se in misura molto contenuta, le attività di manutenzione ordinaria e di sostituzione di lampade obsolete a causa di continui tagli da parte dell'Ente proprietario.

Per il settore lampade votive non si prevedono sostanziali cambiamenti rispetto agli anni precedenti.

Per il settore extra gestione continua l'esecuzione del piano pluriennale di riqualificazione.

Per il **settore farmacia**, si è considerato la media degli ultimi tre anni e si è valutato l'andamento del I semestre 2015. Il risultato della gestione sarà di crescita graduale soprattutto grazie ad una intensificazione delle politiche commerciali e al contenimento dei costi.

Per il **settore energia elettrica** la crescita del fatturato sarà costante grazie sia alle politiche commerciali sia al miglioramento dei costi di acquisto della materia prima determinato dal metodo di approvvigionamento mediante asta elettrica. Si punterà all'espansione oltre il territorio comunale.

In riferimento alla struttura aziendale si punterà alla formazione del personale e al potenziamento dei servizi informatici tali da porre l'Azienda all'avanguardia nel rapporto con la clientela.

Per l'anno 2016 i valori della produzione dei singoli settori si prevedono in costante crescita come di seguito specificati: settore gas Euro 3.760.816, settore pubblica illuminazione Euro 272.131, settore illuminazione votiva 158.354; settore extra gestione Euro 51.950, settore farmacie Euro 2.492.083, settore Energia Elettrica Euro 1.672.975

L'azienda in questo triennio punterà al consolidamento delle attività soprattutto quelle concorrenziali.

Dott. M. D. Suppa

(Direttore Generale)



AZIENDA SPECIALE ASM

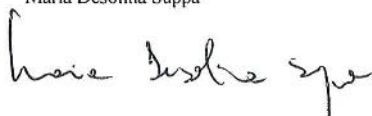
Bilancio Economico Preventivo Anno 2016

- *Stato patrimoniale*
- *Conto economico*

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

STATO PATRIMONIALE AZIENDA SPECIALE ASM-POMIGLIANO D'ARCO		STATO PATRIMONIALE ATTIVO	
		CONSUNTIVO 2014	preventivo 2016
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B. IMMOBILIZZAZIONI			
I	Immobilizzazioni immateriali		
	1. Costi d'impianto ed ampliamento		
	2. Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	2.377	1.211
	7. Altre Immobilizzazioni immateriali	4.655	3.745
	Totale immobilizzazioni immateriali	7.032	4.956
II	Immobilizzazioni materiali		
	1. Terreni e fabbricati	429.127	390.711
	2. Impianti e macchinario	49.383	40.356
	3. Attrezzature industriali e commerciali	997	
	4. Altri beni.	23.835	20.587
	5. Immobilizzazioni in corso ed acconti materiali	724.100	724.100
	Totale immobilizzazioni materiali	1.227.442	1.175.755
III	Immobilizzazioni finanziarie		
	1. Partecipazioni:		
	1. b. Partecipazioni in imprese collegate	5.560.293	5.560.293
	2. Crediti:		
	1. d. 1) Crediti verso Stato	11.287	11.287
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.571.580	5.571.580
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.806.054	6.752.291
C. ATTIVO CIRCOLANTE			
I.	Rimanenze		
	1. Materie prime sussidiarie e di consumo	452.019	470.258
	3. Lavori in corso su ordinazione		-
	Totale rimanenze	452.019	470.258
II	Crediti		
	1. Verso utenti e clienti		-
	esigibilità entro l'esercizio successivo	3.644.869	3.678.944
	esigibilità oltre l'esercizio successivo	290.716	300.159
	4. Verso controllanti: Ente pubblico di riferimento		
	esigibilità entro l'esercizio successivo	1.239.865	1.425.789
	esigibilità oltre l'esercizio successivo		
	4-bis) Crediti tributari		
	esigibilità entro l'esercizio successivo	19.853	20.158
	esigibilità oltre l'esercizio successivo		
	4-ter) Imposte anticipate		
	esigibilità entro l'esercizio successivo	102	175.854
	esigibilità oltre l'esercizio successivo		
	5. verso altri:		
	a) stato		
	b) regione		
	e) diversi		
	esigibilità entro l'esercizio successivo	217.020	185.469
	esigibilità oltre l'esercizio successivo	521.350	
	Totale crediti	5.933.774	5.786.372
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-
	5. altri titoli		
	Totale altre attività finanziarie		-
IV	Disponibilità Liquide		
	1) depositi bancari e postali presso:		
	a) cassiere	462.477	120.589
	b) poste	244.582	115.489
	3) denaro e valori in cassa	21.964	25.783
	Totale disponibilità liquide	729.023	261.861
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	7.114.815	6.518.490
D. RATEI E RISCONTI			
	Ratei e risconti attivi		
	ratei e risconti attivi	20.076	
	TOTALE ATTIVO	13.940.946	13.270.782

Direttore generale
Maria Desolina Suppa



Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

STATO PATRIMONIALE AZIENDA SPECIALE ASM-POMIGLIANO D'ARCO

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	CONSUNTIVO 2014	preventivo 2016
A.PATRIMONIO NETTO		
I Capitale di dotazione	1.678.691	1.678.691
III Riserve di rivalutazione	180.919	180.919
IV Fondo di riserva legale	603.330	797.173
VI Riserve statutarie o regolamentari		
a) fondo rinnovo impianti	3.169.485	1.707.916
b) fondo finanziamento e sviluppo investiti	1.180.905	1.180.905
VII Altre riserve		
a) fondo contributo c/capitale		
b) altre. Rivalutazione in deroga	146.178	146.178
IX Utile d'esercizio	193.843	128.486
TOTALE PATRIMONIO NETTO	7.153.351	5.820.268
B.FONDI PER RISCHI ED ONERI		
3. <i>altri</i>	240.000	723.246
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	640.585	551.485
D. Debiti		
4) debiti verso banche:	-	-
esigibilità entro l'esercizio successivo		
esigibilità oltre l'esercizio successivo		
6) acconti		
7) debiti v fornitori	3.209.708	3.398.712
esigibilità entro l'esercizio successivo	3.209.708	3.398.712
esigibilità oltre l'esercizio successivo		
11) debiti v controllanti : ente pubblico	1.670.696	1.670.696
esigibilità entro l'esercizio successivo	1.670.696	1.670.696
esigibilità oltre l'esercizio successivo		
12) debiti tributari	357.115	389.514
esigibilità entro l'esercizio successivo	357.115	389.514
esigibilità oltre l'esercizio successivo		
13) debiti v istituti di previdenza e sicurtà	73.593	85.147
esigibilità entro l'esercizio successivo	73.593	85.147
esigibilità oltre l'esercizio successivo		
14) altri debiti	594.819	560.133
esigibilità entro l'esercizio successivo	251.829	248.352
esigibilità oltre l'esercizio successivo	342.990	311.781
TOTALE DEBITI	5.905.931	6.104.202
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei passivi e Risconti passivi	1.080	71.583
TOTALE PASSIVO	13.940.946	13.270.782
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		

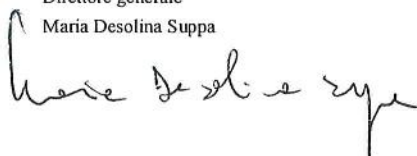
Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

CONTO ECONOMICO AZIENDA SPECIALE A.S.M		consuntivo 2014	preventivo 2016
VALORE DELLA PRODUZIONE			
A. RICAVI			
a) delle vendite e delle prestazioni:			
- settore gas metano vendita	3.495.291	3.760.816	
- settore farmacia	2.455.330	2.492.083	
- settore lampade votive	149.016	158.354	
- settore pubblica illuminazione	286.885	272.131	
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	155.849	51.950	
- settore gestione global service			
- settore gestione servizi alle imprese			
- settore gestione I.C.T			
- settore energia elettrica	1.520.887	1.672.975	
- settore gestione gas metano per autotrazione			
TOTALE RICAVI DA VENDITE	8.063.258	8.408.309	
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4. incrementi di immobilizzazioni	3.974	4.358	
5. Altri ricavi e proventi diversi	424.887	0	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	8.492.118	8.412.667	
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo:			
- settore idrico			
- settore gas metano vendita	-1.764.600	-1.750.463	
- settore farmacia	-1.835.697	-1.828.258	
- settore lampade votive	-30.730	-33.854	
- settore pubblica illuminazione	-24.080	-49.501	
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-51.547	-34.365	
- settore gestione global service		0	
- settore gestione servizi alle imprese		0	
- settore gestione I.C.T		0	
settore energia elettrica	-1.446.774	-1.548.048	
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	
TOTALE COSTI MATERIE PRIME, SUSSID. CONS.	-5.153.428	-5.244.489	
7. Per servizi:			
- settore idrico			
- settore gas metano vendita	-1.241.061	-1.302.843	
- settore farmacia	-80.230	-101.340	
- settore lampade votive	-22.676	-20.007	
- settore pubblica illuminazione	-45.714	-51.743	
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-18.425	0	
- settore gestione global service		0	
- settore gestione servizi alle imprese		0	
settore energia elettrica	-15.242	-18.086	
- settore gestione I.C.T		0	
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	
TOTALE COSTI PER SERVIZI	-1.423.348	-1.494.017	
8. Per godimento dei beni	-35.232	-36.584	
9. Per il personale			
a) salari e stipendi	-923.105	-942.176	
b) oneri sociali	-327.624	-334.424	
c) trattamento di fine rapporto	-51.782	-52.828	
d) altri costi	-9.453	-9.644	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	-1.311.964	-1.339.072	
10.) Ammortamenti e svalutazioni		0	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-7.327	-7.428	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-46.017	-46.759	
- settore idrico		0	
- settore gas metano	-5.509	-5.595	
- settore farmacia	-30.988	-31.564	
- settore lampade votive	-3.390	-3.456	
- settore pubblica illuminazione	-2.035	-1.972	
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-906	-954	
- settore gestione global service		0	
- settore gestione servizi alle imprese		0	
- settore gestione I.C.T		0	
settore energia elettrica	-3.189	-3.218	
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	
TOTALE AMMORTAMENTI	-53.344	-54.187	
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante	-398.525		
11) variazione di rimanenze materie prime sussid., cons.	13.526	16.584	
12) Accantonamenti per rischi ed oneri		-90.000	
14) oneri diversi di gestione	-34.274	-52.244	
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-8.396.589	-8.294.009	
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	95.529	118.658	

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

C.	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	15.) proventi da partecipazioni		
	16.) Altri proventi finanziari		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecipazioni		
	c) da titoli iscritti nell'att.circ. che non costituiscono partecipazioni		
	d) proventi diversi dai precedenti	30.677	35.785
	TOTALE (16)	30.677	
	17.) Interessi ed altri oneri finanziari	22.535	11.587
	17- bis) utili e perdite su cambi		
	TOTALE (17)	22.535	11.587
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI(15+16-17)	8.142	-11.587
D.	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	18) Rivalutazioni		
	19) Svalutazioni		
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	0	0
E.	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
	20) proventi		
	a) sopravvenienze attive ed insussistenze passive	446.752	
	TOTALE (20)	446.752	
	21.) Oneri :		
	a) sopravvenienze passive ed insussistenze attive	311.985	
	b) imposte relative ad esercizi precedenti	76	
	TOTALE (21)	312.061	
	TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI(20-21)	134.691	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B+ -C+ -D+ -E)	238.362	107.071
	22) Imposte (IRAP- IRES)		
	a) correnti	-44.516	21.414
	b) differite		
	c) anticipate		
	23) UTILE DELL'ESERCIZIO	193.846	128.486

Direttore generale
Maria Desolina Suppa



AZIENDA SPECIALE ASM

ALLEGATI AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2016

1- CONTI ECONOMICI PREVENTIVI DI SETTORE

- *Gas vendita*
- *Illuminazione elettrica votiva*
- *Pubblica illuminazione*
- *Servizi speciali extragestione*
- *Energia Elettrica*
- *Farmacia*

AZIENDA SPECIALE ASM

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO SETTORE GAS METANO VENDITA

Anno 2016

✦ *Relazione generale*

✦ *Conto economico*

Relazione al settore vendita gas metano

Nel settore gas , per l'anno 2016 si prevedono attività volte al recupero di utenti trasferiti si ad altri fornitori concorrenti, attività promozionali, espansione a comuni limitrofi delle utenze, manutenzione delle caldaie . Sarà incrementata anche l'attività di recupero crediti per diminuire la morosità . Il risultato di gestione caratteristica sarà di intensificazione del risultato.

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

Prestazioni di servizio

I costi diretti per le prestazioni di servizio sono relativi a:

- trasporto gas	Euro	1.126.151
- Servizi tecnici allacc contatori GAS	Euro	25.431
- Costi per servizi strutturali	Euro	11.354
- Servizio recapito bolletta e imbustamento	Euro	14.826
- gestione programmi di fatturazione	Euro	3.278
- spese incasso di boll. Postali	Euro	2.157

Quota di ribaltamento dei costi non di imputazione diretta delle prestazioni di servizio:

- quota ribaltata dei servizi generali	Euro	167.846
--	------	---------

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE GAS: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO

2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	3.495.291	3.760.816
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni		
5.Altri ricavi e proventi diversi	217.015	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.712.306	3.760.816
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.764.600	-1.750.463
7.Per servizi	-1.241.061	-1.302.843
8.Per godimento di beni di terzi	-6.733	
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-295.061	-379.489
b)oneri sociali	-111.576	-139.349
c)trattamento di fine rapporto	-13.889	-15.066
d)altri costi	-4.470	-4.801
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-3.492	-3.329
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-5.509	-5.595
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-203.550	
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.		
12)Accantonamenti per rischi		-80.000
14)oneri diversi di gestione	-12.163	-20.644
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-3.662.104	-3.701.579
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	50.199	59.236

AZIENDA SPECIALE ASM

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SETTORE ILLUMINAZIONE ELETTRICA VOTIVA

✦ *Relazione generale e nota esplicativa costi e ricavi*

✦ *Conto Economico*

Relazione al settore illuminazione elettrica votiva

Il servizio di illuminazione votiva è regolamentato da un apposito contratto rep. n. 5723 del 9/03/2000.

Per l'anno 2016, il risultato di gestione caratteristica porterà ad una situazione invariata rispetto agli anni precedenti. Le attività che si prevedono in questo settore volgono soprattutto all'intensificazione del recupero crediti e alla costituzione di nuovi impianti.

Le principali voci di costo si riferiscono all'acquisto di merci,(energia elettrica) e a prestazioni di servizio nello specifico:

Costi per servizi	10.250
Servizio di stampa e imbustamento	7.268
Servizio di recapito bollette	2.489

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE LVOT: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	149.016	158.354
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni	3.974	4.358
5.Altri ricavi e proventi diversi	43.149	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	196.139	162.712
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-30.730	-33.854
7.Per servizi	-22.676	-20.007
8.Per godimento di beni di terzi	-1.339	
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-58.667	-66.435
b)oneri sociali	-22.155	-23.982
c)trattamento di fine rapporto	-2.762	-2.631
d)altri costi	-889	-838
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-694	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-3.391	-3.456
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-40.472	
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	34	
12)Accantonamenti per rischi		-5.000
14)oneri diversi di gestione	-2.418	-5.224
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-186.159	-161.426
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	9.981	1.286

AZIENDA SPECIALE ASM

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

SETTORE PUBBLICA ILLUMINAZIONE

✚ *Relazione generale*

✚ *Conto economico*

Relazione al settore pubblica illuminazione

Il servizio di pubblica illuminazione è disciplinato dal contratto di servizio rep n. 5724 stipulato 9 marzo del 2000, ha durata trentennale con rinnovo tacito di sei anni in sei anni. Per il 2016 il corrispettivo per il servizio di manutenzione ordinaria sarà di Euro 272.131

Il ribaltamento dei costi comuni sarà minimo essendo il corrispettivo basso e l'incidenza dei servizi diretti alta.

I costi diretti alle attività per prestazioni di servizio sono i seguenti:

Premi assicurativi	4.375
Manuten/riparaz.beni propri	8.328
Servizio smaltimento rifiuti	2.000
Quota servizi comuni	37.040

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE PILL: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	286.885	272.131
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni		
5.Altri ricavi e proventi diversi	96.609	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	383.494	272.131
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-24.080	-49.501
7.Per servizi	-45.714	-51.743
8.Per godimento di beni di terzi	-2.998	
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-131.353	-108.711
b)oneri sociali	-50.334	-39.243
c)trattamento di fine rapporto	-6.183	-4.304
d)altri costi	-1.990	-1.372
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.555	-1.763
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-2.035	-1.972
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-90.615	
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	325	265
12)Accantonamenti per rischi		
14)oneri diversi di gestione	-5.364	-11.494
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-361.896	-269.837
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	21.598	2.294

AZIENDA SPECIALE ASM

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

GESTIONE SERVIZI SPECIALI

✚ *Relazione generale*

✚ *Conto economico*

Relazione del settore extragestione

L'Ente proprietario istituzionalmente richiede all'ASM lavori di natura straordinaria afferenti la manutenzione straordinaria e di pubblica illuminazione e di lampade votive. Per l'anno 2016 si prevede la messa in sicurezza di alcuni di essi in zone cittadine periferiche e alla sostituzione di pali obsoleti attraverso un piano di risanamento già in essere dal 2013.

Le previsioni per l'anno 2016 sono di un decremento di ricavi e un conseguente proporzionale decremento dei costi, per l'assenza da parte dell'Ente Proprietario, di affidamenti.

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE EXTRA: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	155.849	51.950
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni		
5.Altri ricavi e proventi diversi	43.147	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	198.996	51.950
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-51.547	-34.365
7.Per servizi	-18.426	0
8.Per godimento di beni di terzi	-1.339	
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-58.664	-12.079
b)oneri sociali	-22.154	-4.360
c)trattamento di fine rapporto	-2.762	-478
d)altri costi	-889	-152
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-694	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-906	-954
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-40.470	
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	11.254	9.324
12)Accantonamenti per rischi		
14)oneri diversi di gestione	-2.418	-4.224
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-189.015	-47.288
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	9.982	4.661

AZIENDA SPECIALE ASM

SETTORE FARMACIA

✦ *Relazione generale*

✦ *Conto economico*

Relazione generale al settore farmacia

Per l'anno 2016 L'ASM punterà alla fidelizzazione dei clienti attraverso attività di promozione pubblicitaria con dei volantini per raggiungere la maggior parte degli utenti sul territorio.

Si punterà anche ad elevare gli attuali standard qualitativi in modo da migliorare il grado di soddisfazione dei clienti con recupero dei volumi di fatturato.

Il risultato di gestione delle tre farmacie, Farmacia 1 via Miccoli, farmacia M via Nazionale delle Puglie e farmacia 7 via Roma, è previsto in miglioramento grazie soprattutto alle politiche che già in corso:

- miglior rotazione di magazzino
- acquisto diretto dei farmaci presso le case farmaceutiche non tralasciando però i grossisti che in termini di tempestività di consegne sono più efficienti.

Il settore delle farmacie a differenza degli altri non partecipa al ribaltamento dei costi comuni perché contabilmente viene considerato un settore a parte. Qualora l'incidenza dei costi diretti sarà bassa si terrà in considerazione la possibilità di partecipazione ai costi comuni e generali di struttura.

Nella tabella che segue si esplica il dettaglio dei costi per servizi del settore.

Nota esplicativa al Conto Economico settore farmacie

COSTO DELLA PRODUZIONE

Settore farmacie

Dettaglio dei principali costi per servizi del settore farmacie
Acquisto farmaci e parafarmaci Euro 1.828.258

Energia elettrica	9.015
Manuten/riparaz.beni propri da contratto	6.710
Manuten/riparaz.beni propri	3.680
costi per servizi	2.850
Premi assicurativi	13.180
Servizi di pulizia	8.712
Spese di Pubblicità	16.730
Buoni pasto	19.840

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE FARMACIE: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	2.455.331	2.492.083
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni		
5.Altri ricavi e proventi diversi		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.455.331	2.492.083
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.835.698	-1.828.258
7.Per servizi	-80.230	-101.340
8.Per godimento di beni di terzi	-22.050	-22.587
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-345.413	-338.225
b)oneri sociali	-108.584	-116.410
c)trattamento di fine rapporto	-24.588	-28.914
d)altri costi	-701	-2.023
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-489	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-30.988	-31.564
d)sval.crediti compresi nell'attivo		
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	1.913	6.995
12)Accantonamenti per rischi		
14)oneri diversi di gestione	-10.462	-7.523
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.457.290	-2.469.848
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	-1.958	22.235

AZIENDA SPECIALE ASM

SETTORE VENDITA ENERGIA ELETTRICA

⌘ *Relazione generale*

⌘ *Conto economico*

Relazione generale al settore di energia elettrica

Il settore dell'energia elettrica per l'anno 2016 sarà in crescita grazie soprattutto ad un mix di politiche commerciali. Si punterà soprattutto ad una capillare pubblicità e a promozioni che legano i due servizi forniti gas ed energia.

Tra l'altro si cercherà di acquistare a prezzi più bassi con il metodo dell'asta elettronica.

Si prevede una crescita delle utenze più che proporzionale della crescita del settore del gas.

Per le prestazioni di servizi i costi sono i seguenti:

- Servizio recapito bolletta e imbustamento	Euro	3.000
- gestione programmi di fatturazione	Euro	1.200
- spese incasso di boll.	Euro	2.250

Quota ribaltata di servizi Comuni Euro 11.636

Bilancio preventivo 2016 – Azienda Speciale ASM

SETTORE GESTIONE Energia Elettrica: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016
A. VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.RICAVI		
a) delle vendite e delle prestazioni	1.520.887	1.672.975
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4.incrementi di immobilizzazioni		
5.Altri ricavi e proventi diversi	24.968	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.545.855	1.672.975
B. COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.446.774	-1.548.048
7.Per servizi	-15.242	-18.086
8.Per godimento di beni di terzi	-775	
9.Per il personale		
a)salari e stipendi	-33.947	-37.237
b)oneri sociali	-12.820	-11.081
c)trattamento di fine rapporto	-1.598	-1.435
d)altri costi	-514	-457
10.)Ammortamenti e svalutazioni		
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-402	-2.336
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-3.190	-3.218
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-23.418	
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.		
12)Accantonamenti per rischi		-5.000
14)oneri diversi di gestione	-1.399	-3.135
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-1.540.079	-1.630.032
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	5.775	42.943

AZIENDA SPECIALE ASM

ALLEGATI AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2016
FONTI DI FINANZIAMENTO

Per l'anno 2016 non sono previsti investimenti rilevanti

AZIENDA SPECIALE ASM

ALLEGATI AL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016

- TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

Tabella numerica del personale per l'esercizio 2016

- Tabella Numerica Personale C.C.N.L. Federgasacqua Unico di settore:

Area	Dipendenti
Direttore Generale	1
Dirigenti	0
Livello Q	1
Livello 8°	0
Livello 7°	0
Livello 6°	6
Livello 5°	5
Livello 4°	0
Livello 3°	3
Livello 2°	0
Livello 1°	0
Totale dipendenti	16

Tabella pianta organica di funzionamento per l'anno 2016 per il settore delle farmacie:

Direttore di farmacia/e	3
Farmacista collaboratore	2
Coadiutore specializzato	0
Coadiutore	0
Commesso	2
Totali	7

AZIENDA SPECIALE ASM

Relazione

Al

Bilancio Economico Triennale Anno 2016–2018

R E L A Z I O N E G E N E R A L E

Unitamente al Piano Programma viene redatto un Bilancio Economico per i tre Esercizi (2016- 2017 - 2018) comprendendo distintamente per esercizio oltre alle previsioni dei costi e dei ricavi di gestione (conto economico) anche la previsione dello stato patrimoniale aziendale.

Il bilancio triennale evidenzia ricavi delle vendite e delle prestazioni (gestione caratteristica) in crescita in maniera proporzionale rispetto al 2016.

Per il raggiungimento degli obiettivi di risultato triennali è prevista e migliori metodologia di approvvigionamento.

Per il prossimo Triennio la programmazione mira ad un miglioramento della qualità dei servizi offerti.

Obiettivi generali di settore

Servizio elettrico

Oltre ai punti previsti dal Contratto di servizio relativo alla pubblica illuminazione e alle Lampade votive seguenti:

- Manutenzione, ammodernamento e ampliamento dell'impianto di pubblica illuminazione
- Riqualificazione statica ed elettrica degli impianti obsoleti sia della pubblica illuminazione che degli impianti di lampade votive;
- Progetti per la riqualificazione della rete

Servizio gas-metano

Per questo settore l'ASM in questo triennio punterà, ad incrementare delle utenze grazie soprattutto alla fidelizzazione dei clienti e continuando nell'offerta del servizio di messa in sicurezza e sostituzione caldaie.

Servizio gestione speciale

Questo settore è dipendente dall'Ente proprietario e per il triennio in esame, si considerano i ricavi stabili.

Servizi generali e struttura

Per quanto concerne questo settore l'azienda punterà alla qualità dei servizi offerti grazie all'ammodernamento degli strumenti informatici già di dotazione di ASM.

Per l'ottimizzazione del contatto con i clienti si avrà:

- Sviluppo del sito web aperto all'esterno con possibilità di avere un'area riservata con la storia dei pagamenti effettuati dagli utenti e un'area per poter comunicare eventuali disservizi mediante la sezione trasparenza e pubblicità;
- Risposte sempre più puntuali e miranti alla risoluzione del problema
- Sviluppo di un call center adeguato.

Servizio farmacia

L'impegno che l'ASM si propone di portare avanti in questo triennio è quello di elevare la valenza imprenditoriale senza perdere di vista la sua funzione di servizio pubblico specifica di ASM.

Raggiunti gli obiettivi del magazzino unico ed acquisti centralizzati in questo triennio si focalizzerà l'attenzione sugli standard qualitativi dei servizi offerti ottimizzando gli aspetti economici/finanziari quali:

- Miglioramento delle procedure di acquisto anche mediante gare di appalti che porteranno al consolidamento della marginalità
- Azioni mirate al contenimento dei costi;
- supporto all'attività di vendita con iniziative che uniscono sia la fidelizzazione che la qualità del servizio offerto anche con promozioni legate al settore gas/energia.
- Campagne pubblicitarie mirate

Energia Elettrica

In questo triennio l'azienda punterà all'incremento delle utenze grazie soprattutto all'intensificarsi attività di marketing promozionali.

AZIENDA SPECIALE ASM

BILANCIO ECONOMICO TRIENNALE 2016-2018

* Stato Patrimoniale

* Conto Economico

STATO PATRIMONIALE AZIENDA SPECIALE ASM-POMIGLIANO D'ARCO		STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
		CONSUNTIVO 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI					
B. IMMOBILIZZAZIONI					
I	Immobilizzazioni immateriali				
	1. Costi d'impianto ed ampliamento				
	2. Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	2.377	1.211	1.348	1.548
	7. Altre Immobilizzazioni immateriali	4.655	3.745	3.879	4.259
	Totale immobilizzazioni immateriali	7.032	4.956	5.227	5.807
II	Immobilizzazioni materiali				
	1. Terreni e fabbricati	429.127	390.711	371.711	352.711
	2. Impianti e macchinario	49.383	40.356	37.356	34.356
	3. Attrezzature industriali e commerciali	997			
	4. Altri beni	23.835	20.587	20.748	21.596
	5. Immobilizzazioni in corso ed acconti materiali	724.100	724.100	724.100	724.100
	Totale immobilizzazioni materiali	1.227.442	1.175.755	1.153.916	1.132.764
III	Immobilizzazioni finanziarie				
	1. Partecipazioni:				
	1. b. Partecipazioni in imprese collegate	5.560.293	5.560.293	5.560.293	5.560.293
	2. Crediti:				
	1. d. 1) Crediti verso Stato	11.287	11.287	11.287	11.287
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.571.580	5.571.580	5.571.580	5.571.580
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.806.054	6.752.291	6.730.723	6.710.151
C. ATTIVO CIRCOLANTE					
I.	Rimanenze				
	1. Materie prime sussidiarie e di consumo	452.019	470.258	472.689	478.369
	3. Lavori in corso su ordinazione		-		
	Totale rimanenze	452.019	470.258	472.689	478.369
II	Crediti				
	1. Verso utenti e clienti		-		
	esigibilità entro l'esercizio successivo	3.644.869	3.678.944	3.498.749	3.398.189
	esigibilità oltre l'esercizio successivo	290.716	300.159	305.897	306.897
	4. Verso controllanti: Ente pubblico di riferimento				
	esigibilità entro l'esercizio successivo	1.239.865	1.425.789	1.454.894	1.645.000
	esigibilità oltre l'esercizio successivo				
	4-bis) Crediti tributari				
	esigibilità entro l'esercizio successivo	19.853	20.158	20.789	21.763
	esigibilità oltre l'esercizio successivo				
	4-ter) Imposte anticipate				
	esigibilità entro l'esercizio successivo	102	175.854	175.863	175.863
	esigibilità oltre l'esercizio successivo				
	5. verso altri:				
	a) stato				
	b) regione				
	e) diversi				
	esigibilità entro l'esercizio successivo	217.020	185.469	174.369	195.412
	esigibilità oltre l'esercizio successivo	521.350			
	Totale crediti	5.933.774	5.786.372	5.630.560	5.743.123
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
	5. altri titoli				
	Totale altre attività finanziarie				
IV	Disponibilità Liquide				
	1) depositi bancari e postali presso:				
	a) cassiere	462.477	120.589	119.856	118.215
	b) poste	244.582	115.489	111.285	105.479
	3) denaro e valori in cassa	21.964	25.783	23.815	24.931
	Totale disponibilità liquide	729.023	261.861	254.956	248.625
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	7.114.815	6.518.490	6.358.204	6.470.116
D. RATEI E RISCONTI	Ratei e risconti attivi				
	ratei e risconti attivi	20.076			
	TOTALE ATTIVO	13.940.946	13.270.782	13.088.928	13.180.268

Direttore generale
Maria Desolina Suppa



STATO PATRIMONIALE AZIENDA SPECIALE ASM-POMIGLIANO D'ARCO

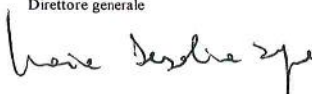
STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	CONSUNTIVO 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A.PATRIMONIO NETTO				
I Capitale di dotazione	1.678.691	1.678.691	1.678.691	1.678.691
III Riserve di rivalutazione	180.919	180.919	180.919	180.919
IV Fondo di riserva legale	603.330	797.173	925.659	1.062.041
VI Riserve statutarie o regolamentari				
a) fondo rinnovo impianti	3.169.485	1.707.916	1.707.916	1.707.916
b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti	1.180.905	1.180.905	1.180.905	1.180.905
VII Altre riserve				
a) fondo contributo c/capitale				
b) altre. Rivalutazione in deroga	146.178	146.178	146.178	146.178
IX Utile d'esercizio	193.843	128.486	136.382	150.698
TOTALE PATRIMONIO NETTO	7.153.351	5.820.268	5.956.650	6.107.348
B.FONDI PER RISCHI ED ONERI				
3. altri	240.000	723.246	723.246	723.246
C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				
	640.585	551.485	551.485	551.485
D. Debiti				
4) debiti verso banche:	-	-	-	-
esigibilità entro l'esercizio successivo				
esigibilità oltre l'esercizio successivo				
6) acconti				
7) debiti v fornitori	3.209.708	3.398.712	3.247.892	3.147.982
esigibilità entro l'esercizio successivo	3.209.708	3.398.712	3.247.892	3.147.982
esigibilità oltre l'esercizio successivo				
11) debiti v controllanti : ente pubblico	1.670.696	1.670.696	1.670.696	1.670.696
esigibilità entro l'esercizio successivo	1.670.696	1.670.696	1.670.696	1.670.696
esigibilità oltre l'esercizio successivo				
12) debiti tributari	357.115	389.514	394.523	395.124
esigibilità entro l'esercizio successivo	357.115	389.514	394.523	395.124
esigibilità oltre l'esercizio successivo				
13) debiti v istituti di previdenza e sicurtà	73.593	85.147	90.456	104.231
esigibilità entro l'esercizio successivo	73.593	85.147	90.456	104.231
esigibilità oltre l'esercizio successivo				
14) altri debiti	594.819	560.133	375.239	399.943
esigibilità entro l'esercizio successivo	251.829	248.352	245.269	243.698
esigibilità oltre l'esercizio successivo	342.990	311.781	129.970	156.245
TOTALE DEBITI	5.905.931	6.104.202	5.778.806	5.717.976
E) RATEI E RISCONTI				
	1.080	71.583	78.743	80.215
Ratei passivi e Risconti passivi	1.080	71.583	78.743	80.215
TOTALE PASSIVO	13.940.946	13.270.782	13.088.928	13.180.268
Conti d'ordine				
Beni di terzi presso l'impresa				

CONTO ECONOMICO AZIENDA SPECIALE A.S.M				
	consunt 2014	prevent 2016	prevent 2017	prevent 2018
VALORE DELLA PRODUZIONE				
A. RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni:				
- settore idrico				
- settore gas metano vendita	3.495.291	3.760.816	3.804.706	3.849.168
- settore farmacia	2.455.330	2.492.083	2.519.480	2.550.233
- settore lampade votive	149.016	158.354	160.413	161.819
- settore pubblica illuminazione	286.885	272.131	272.131	272.131
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	155.849	51.950	52.625	53.414
- settore gestione global service			0	0
- settore gestione servizi alle imprese			0	0
- settore gestione I.C.T			0	0
- settore energia elettrica	1.520.887	1.672.975	1.694.724	1.714.755
- settore gestione gas metano per autotrazione			0	0
TOTALE RICAVI DA VENDITE	8.063.258	8.408.309	8.504.079	8.601.521
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4. incrementi di immobilizzazioni	3.974	4.358		
5. Altri ricavi e proventi diversi	424.887	0		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	8.492.118	8.412.667	8.504.079	8.601.521
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo:				
- settore idrico				
- settore gas metano vendita	-1.764.600	-1.750.463	-1.767.968	-1.785.648
- settore farmacia	-1.835.697	-1.828.258	-1.846.540	-1.865.006
- settore lampade votive	-30.730	-33.854	-34.193	-34.535
- settore pubblica illuminazione	-24.080	-49.501	-49.996	-50.496
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-51.547	-34.365	-34.709	-35.056
- settore gestione global service		0	0	0
- settore gestione servizi alle imprese		0	0	0
- settore gestione I.C.T		0	0	0
settore energia elettrica	-1.446.774	-1.548.048	-1.563.528	-1.579.163
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	0	0
TOTALE COSTI MATERIE PRIME SUSSID. CONS.	-5.153.428	-5.244.489	-5.296.934	-5.349.903
7. Per servizi :				
- settore idrico				
- settore gas metano vendita	-1.241.061	-1.302.843	-1.315.871	-1.329.030
- settore farmacia	-80.230	-101.340	-102.353	-103.376
- settore lampade votive	-22.676	-20.007	-20.207	-20.409
- settore pubblica illuminazione	-45.714	-51.743	-52.260	-52.783
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-18.425	0	0	0
- settore gestione global service		0	0	0
- settore gestione servizi alle imprese		0	0	0
settore energia elettrica	-15.242	-18.086	-18.266	-18.449
- settore gestione I.C.T		0	0	0
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	0	0
TOTALE COSTI PER SERVIZI	-1.423.348	-1.494.017	-1.508.957	-1.524.047
8. Per godimento dei beni	-35.232	-36.584	-36.950	-37.319
9. Per il personale			0	0
a) salari e stipendi	-923.105	-942.176	-951.598	-961.114
b) oneri sociali	-327.624	-334.424	-337.768	-341.146
c) trattamento di fine rapporto	-51.782	-52.828	-53.356	-53.890
d) altri costi	-9.453	-9.644	-9.740	-9.838
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	-1.311.964	-1.339.072	-1.352.463	-1.365.987
10.) Ammortamenti e svalutazioni		0	0	0
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-7.327	-7.428	-7.503	-7.578
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-46.017	-46.759	-48.226	-49.708
- settore idrico		0	0	0
- settore gas metano	-5.509	-5.595	-5.651	-5.707
- settore farmacia	-30.988	-31.564	-32.880	-34.209
- settore lampade votive	-3.390	-3.456	-3.490	-3.525
- settore pubblica illuminazione	-2.035	-1.972	-1.991	-2.011
- settore gestione servizi speciali (extra gestione)	-906	-954	-963	-973
- settore gestione global service		0	0	0
- settore gestione servizi alle imprese		0	0	0
- settore gestione I.C.T		0	0	0
settore energia elettrica	-3.189	-3.218	-3.250	-3.283
- settore gestione gas metano per autotrazione		0	0	0
TOTALE AMMORTAMENTI	-53.344	-54.187	-55.729	-57.286
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante	-398.525		0	
11) variazione di rimanenze materie prime sussid., cons.	13.526	16.584	16.750	16.917
12) Accantonamenti per rischi ed oneri		-90.000	-90.900	-91.809
14) oneri diversi di gestione	-34.274	-52.244	-52.766	-53.294
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-8.396.589	-8.294.009	-8.377.949	-8.462.728

16.) Altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecipazioni	-644.251	-13.589	-15.895	-14.896
c) da titoli iscritti nell'att.circ. che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	-9.340	-16.987	-17.589	-16.895
TOTALE (16)	-653.591	-30.576	-33.484	-31.791
17.) Interessi ed altri oneri finanziari	-30.741	-23.574	-22.689	-20.589
17- bis) utili e perdite su cambi				
TOTALE (17)	-30.741	-23.574	-22.689	-20.589
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI(15+16-17)	-632.350	-7.002	-10.795	-11.202
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
19) Svalutazioni				
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)		0	0	0
E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi				
a) sopravvenienze attive ed insussistenze passive	-208.529	-360.000	-359.000	-349.689
TOTALE (20)	-208.529	-360.000	-359.000	-349.689
21.) Oneri :				
a) sopravvenienze passive ed insussistenze attive	-6.219	-270.000	-330.000	-320.000
b) imposte relative ad esercizi precedenti	-2.798			
TOTALE (21)	-9.017	-270.000	-330.000	-320.000
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI(20-21)	-199.512	-90.000	-29.000	-29.689
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B+ -C+ -D+ -E)	923.495	200.350	179.032	211.476
22) Imposte (IRAP- IRES)				
a) correnti	-65.757	-62.898	-40.562	-52.786
b) differite				
c) anticipate				
23) UTILE DELL'ESERCIZIO	857.737	137.451	138.469	158.689

Dott.ssa Maria Desolina Suppa
Direttore generale



AZIENDA SPECIALE ASM

CONTI ECONOMICI DI SETTORE 2016-2018

* *Gas Vendita*

* *Illuminazione elettrica votiva*

* *Pubblica Illuminazione*

* *Servizi Speciali – Extragestione*

* *Farmacia*

* *Energia Elettrica*

SETTORE GESTIONE GAS: Gestione Caratteristica
PREVENTIVO
 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	3.495.291	3.760.816	3.804.706	3.849.168
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni				
5.Altri ricavi e proventi diversi	217.015			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.712.306	3.760.816	3.804.706	3.849.168
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.764.600	-1.750.463	-1.767.968	-1.785.648
7.Per servizi	-1.241.061	-1.302.843	-1.315.871	-1.329.030
8.Per godimento di beni di terzi	-6.733			
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-295.061	-379.489	-384.911	-390.927
b)oneri sociali	-111.576	-139.349	-140.558	-142.136
c)trattamento di fine rapporto	-13.889	-15.066	-15.113	-15.313
d)altri costi	-4.470	-4.801	-4.989	-5.103
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-3.492	-3.329	-2.251	-2.950
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-5.509	-5.595	-5.651	-5.707
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-203.550			
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.				
12)Accantonamenti per rischi		-80.000	-83.900	-84.229
14)oneri diversi di gestione	-12.163	-20.644	-20.911	-21.180
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-3.662.104	-3.701.579	-3.742.122	-3.782.222
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	50.199	59.236	62.584	66.945

SETTORE GESTIONE LVOT: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	149.016	158.354	160.413	161.819
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni	3.974	4.358		
5.Altri ricavi e proventi diversi	43.149			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	196.139	162.712	160.413	161.819
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-30.730	-33.854	-34.193	-34.535
7.Per servizi	-22.676	-20.007	-20.207	-20.409
8.Per godimento di beni di terzi	-1.339			
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-58.667	-66.435	-66.435	-66.435
b)oneri sociali	-22.155	-23.982	-23.982	-23.982
c)trattamento di fine rapporto	-2.762	-2.631	-2.631	-2.631
d)altri costi	-889	-838	-748	-730
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-694		-1.200	-1.100
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-3.391	-3.456	-3.490	-3.525
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-40.472			
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	34			
12)Accantonamenti per rischi		-5.000		
14)oneri diversi di gestione	-2.418	-5.224	-5.277	-5.329
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-186.159	-161.426	-158.161	-158.675
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	9.981	1.286	2.252	3.144

SETTORE GESTIONE PILL: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preven tivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	286.885	272.131	272.131	272.131
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni				
5.Altri ricavi e proventi diversi	96.609			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	383.494	272.131	272.131	272.131
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-24.080	-49.501	-49.996	-50.496
7.Per servizi	-45.714	-51.743	-52.260	-52.783
8.Per godimento di beni di terzi	-2.998			
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-131.353	-108.711	-108.711	-108.711
b)oneri sociali	-50.334	-39.243	-39.243	-39.243
c)trattamento di fine rapporto	-6.183	-4.304	-4.304	-4.304
d)altri costi	-1.990	-1.372	-1.372	-1.372
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.555	-1.763	-754	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-2.035	-1.972	-1.991	-2.011
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-90.615			
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	325	265	473	937
12)Accantonamenti per rischi				
14)oneri diversi di gestione	-5.364	-11.494	-11.609	-11.725
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-361.896	-269.837	-269.767	-269.708
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	21.598	2.294	2.364	2.423

SETTORE GESTIONE EXTRA: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	155.849	51.950	52.625	53.414
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni				
5.Altri ricavi e proventi diversi	43.147			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	198.996	51.950	52.625	53.414
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-51.547	-34.365	-34.709	-35.056
7.Per servizi	-18.426	0	0	0
8.Per godimento di beni di terzi	-1.339			
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-58.664	-12.079	-12.079	-12.079
b)oneri sociali	-22.154	-4.360	-4.360	-4.360
c)trattamento di fine rapporto	-2.762	-478	-478	-478
d)altri costi	-889	-152	-152	-152
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-694			
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-906	-954	-963	-973
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-40.470			
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	11.254	9.324	9.324	8.981
12)Accantonamenti per rischi				
14)oneri diversi di gestione	-2.418	-4.224	-4.378	-4.026
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-189.015	-47.288	-47.796	-48.144
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	9.982	4.661	4.829	5.271

SETTORE GESTIONE FARMACIE: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	2.455.331	2.492.083	2.519.480	2.550.233
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni				
5.Altri ricavi e proventi diversi				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.455.331	2.492.083	2.519.480	2.550.233
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.835.698	-1.828.258	-1.846.540	-1.865.006
7.Per servizi	-80.230	-101.340	-102.353	-103.376
8.Per godimento di beni di terzi	-22.050	-22.587	-23.620	-23.820
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-345.413	-338.225	-340.225	-342.225
b)oneri sociali	-108.584	-116.410	-116.545	-117.345
c)trattamento di fine rapporto	-24.588	-28.914	-29.095	-30.095
d)altri costi	-701	-2.023	-2.023	-2.023
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-489	0	-2.198	-2.378
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-30.988	-31.564	-32.880	-34.209
d)sval.crediti compresi nell'attivo				
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.	1.913	6.995	6.953	7.000
12)Accantonamenti per rischi				
14)oneri diversi di gestione	-10.462	-7.523	-7.426	-7.836
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.457.290	-2.469.848	-2.495.952	-2.521.313
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	-1.958	22.235	23.528	28.921

SETTORE GESTIONE Energia Elettrica: Gestione Caratteristica

PREVENTIVO 2016

	consuntivo 2014	preventivo 2016	preventivo 2017	preventivo 2018
A. VALORE DELLA PRODUZIONE				
1.RICAVI				
a) delle vendite e delle prestazioni	1.520.887	1.672.975	1.694.724	1.714.755
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4.incrementi di immobilizzazioni				
5.Altri ricavi e proventi diversi	24.968			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.545.855	1.672.975	1.694.724	1.714.755
B. COSTI DELLA PRODUZIONE				
6.Per materie prime,sussidiarie,di consumo	-1.446.774	-1.548.048	-1.563.528	-1.579.163
7.Per servizi	-15.242	-18.086	-18.266	-18.449
8.Per godimento di beni di terzi	-775			
9.Per il personale				
a)salari e stipendi	-33.947	-37.237	-39.237	-40.737
b)oneri sociali	-12.820	-11.081	-13.081	-14.081
c)trattamento di fine rapporto	-1.598	-1.435	-1.735	-2.453
d)altri costi	-514	-457	-457	-457
10.)Ammortamenti e svalutazioni				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-402	-2.336	-1.100	-1.150
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-3.190	-3.218	-3.250	-3.283
d)sval.crediti compresi nell'attivo	-23.418			
11)variazione di rimanenze materie prime sussid.,cons.				
12)Accantonamenti per rischi		-5.000	-7.000	-7.580
14)oneri diversi di gestione	-1.399	-3.135	-3.166	-3.198
TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	-1.540.079	-1.630.032	-1.650.821	-1.670.551
DIFFERENZA VALORE-COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	5.775	42.943	43.903	44.204

AZIENDA SPECIALE ASM

PIANO PROGRAMMA

Relazione generale

Premessa

Il Piano Programma contiene le scelte, la proposta di programma e gli obiettivi che si intende perseguire. In coerenza con le direttive dell'Ente Locale l'azienda si pone degli obiettivi di sviluppo triennale che verranno adeguati in sede di redazione annuale dello stesso Piano Programma.

Notizie di carattere generale

Servizi

I servizi ai quali attualmente l'Azienda è preposta sono:

- a) manutenzione, ammodernamento ed ampliamento impianto pubblica illuminazione (delib. Commissariale n. 548 del 09.10.74, contratto servizio REP n. 5724 del 09.03.2000);
- b) manutenzione, esercizio ed ammodernamento impianto lampade votive al Cimitero (delib. Commissariale n. 548 del 09.10.74, contratto servizio REP n. 5723 del 09.03.2000);
- c) vendita gas metano per effetto della Legge 164/00 (contratto di servizio REP n. 5723 del 09.03.2000)
- d) Gestione farmacie;
- e) Attività di gestione speciale e di terziario avanzato
- f) Vendita energia elettrica

DATI CARATTERISTICI SETTORE GAS METANO

Utenze

Il numero delle utenze gas-metano al 31.12.2016 sarà di oltre 9.000

Interventi gestionali

La Direzione intende consolidare l'insieme di strumenti di gestione e di controllo adottati al fine di consentire il governo delle attività esercitate in maniera ottimale.

Il triennio a venire sarà impegnato a riorganizzare il personale puntando al:

- decentramento delle responsabilità e delle procedure organizzative,
 - all'introduzione del concetto di gestione per obiettivi

In tale ottica l'A.S.M. si propone:

- di elevare il livello della qualità dei servizi offerti all'utenza;
- di migliorare il volume di affari dei servizi offerti all'utenza mediante:
 1. L'applicazione di tariffe per prestazioni erogate allo sportello;
 2. Recupero del costo di chiusura contatore finora sostenuto dall'azienda per conto del distributore;
 3. Sistemi informatici per la gestione dei pagamenti allo sportello collegati con il sistema di fatturazione;
 4. Ripristino del sistema automatico di pagamento bollette;
 5. Aumento del costo di allacciamento di lampade votive;
 6. Il passaparola con incentivi per nuovi clienti.

Obiettivi piano programma

Servizio pubblica illuminazione

Tale servizio è oggetto di un contratto di servizio con l'Ente proprietario.

L'obiettivo primario sarà quello di proseguire nell'opera di riorganizzazione e di ristrutturazione del settore.

Si prevedono quindi:

- Manutenzione ordinaria degli impianti;
- Formazione del personale;
- Sviluppo di metodologie moderne.

Servizio lampade votive

Per ottimizzare tale servizio, fondamentali saranno i seguenti interventi:

- Introduzione di tecnologie rivolte al risparmio energetico;
- Aumento delle tariffe;

Servizio farmacia

Si prevede:

- Ottimizzazione del sistema di approvvigionamento merci;
- Realizzazione di campagne promozionali, di sconto e programmi di fidelizzazione clienti;
- aumento delle ricette medie mensili;
- Aumento delle vendite dei parafarmaci;

Servizio vendita Energia Elettrica

Tale settore sarà da supporto e affiancherà il settore vendita gas.

Adeguate politiche di marketing porteranno un aumento dei clienti in portafoglio.

Servizi generali/struttura

Gli obiettivi principali da perseguire sono:

- Investire nella formazione del personale attraverso percorsi di apprendimento capaci di sviluppare nuove competenze;
- Rafforzamento delle tecniche di controllo di gestione al fine di monitorare i costi aziendali e le commesse per centri di costo.
- Incrementato il servizio trasparenza

Saranno, inoltre, implementati quei servizi che consentono un potenziamento della clientela attraverso:

- Il continuo aggiornamento del sito aziendale per servizi quali l'informazione, contratti, cassa;
- Sondaggi per verificare il grado di soddisfazione del segmento- clienti.
- La possibilità di gestire le segnalazione del servizio di pubblica illuminazione con riscontro immediato.

Dott.ssa M.D. Suppa

(Direttore Generale)

