

## ACER – CONFERENZA DEGLI ENTI DEL 27 NOVEMBRE 2020

### INDICAZIONI PREVENTIVO 2021

Si presentano, di seguito, i risultati sintetici contenuti nello schema del Bilancio di previsione 2021

	<b>Preventivo 2021</b>	<b>Preventivo 2020</b>	<b>Consuntivo 2019</b>
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.543.400,00	7.449.200,00	9.464.605,00
COSTI OPERATIVI	7.331.400,00	7.282.700,00	9.156.633,00
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>212.000,00</b>	<b>166.500,00</b>	<b>307.972,00</b>
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	329.000,00	305.500,00	392.238,00
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>-117.000,00</b>	<b>-139.000,00</b>	<b>-84.266,00</b>
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	187.000,00	204.000,00	237.006,00
<b>Risultato Prima delle Imposte</b>	<b>70.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>152.740,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-70.000,00	-65.000,00	-135.389,00
<b>Risultato dell' Esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.351,00</b>

Il Bilancio preventivo, così come previsto dal regolamento dell'ente, è stato redatto nel rispetto del principio di pareggio. Non essendo disponibili i dati sul pre-consuntivo 2020 il confronto è stato operato sulla base del bilancio preventivo 2019 e sul consuntivo 2019. Dalle informazioni ricevute da Acer in relazione alla situazione 2020, in occasione del controllo sull'andamento al 30/06/20, non si evidenziano elementi che alterino gli equilibri economici previsti nel bilancio di previsione.

Per il bilancio preventivo 2021 si è presupposto un onere di copertura dei costi di gestione corrispondente ad una media mensile per alloggio di 35 Euro, corrispondente ad un prudente ordine di grandezza dei costi effettivi. La stima dei ricavi da canoni e recuperi spese pari ad euro 6.976.800; sono stati determinati applicando ai redditi isee i nuovi criteri di calcolo determinati dalla regione per i quali i singoli enti hanno provveduto a deliberare sui parametri a loro disposizione; dalla gestione alloggi comunali è stimato un avanzo /contributo alloggi complessivo, totale ricavi al netto spese, di euro 481.000.

In relazione all'attività di manutenzione, il cda rileva la costante riduzione delle risorse economiche disponibili a seguito dei cessati benefici economici derivanti dall'applicazione di normative regionali e statali; l'Azienda può contare solo sui proventi dei canoni di locazione che non risultano sempre sufficienti in rapporto alle esigenze di manutenzione. La Regione ha stanziato per recupero e assegnazione alloggi erp un contributo ai comuni della provincia di 900.000 per la sistemazione di alloggi di risulta. I investimenti in manutenzione per il 2020 sono stimati in euro 6.475.000 di cui euro 2.467.000 a carico canoni locazione ed euro 4.408.000 coperte con altre fonti finanziarie così dettagliate: interventi risparmio energetico per euro 200.000, finanziamenti legge "piano casa renzi-lupi" per euro 630.000, finanziamenti comunali e cessioni l.r. 24/2001 o l.560/1993 per euro 800.000, avanzi di gestione anni precedenti per euro 1.200.000, finanziamenti dl 34/2019 per euro 50.000, utilizzo fondo solidarietà manutentiva intercomunale per euro 100.000 manut straord per forli per euro 1.278.000 e piano straord regionelae per euro 150.000

Per quanto concerne l'equilibrio economico, il cda evidenzia: patrimonio immobiliare in sostanziale stabilità rispetto al 20 – tutti i canoni di locazioni sono rilevati tra i ricavi di conto economico in quanto tutti gli Enti hanno contratti di concessione – consolidato orientamento nella politica di bilancio di imputazione ai comuni di ridotta quota di copertura dei costi di gestione in relazione alle possibilità di bilancio determinate da componenti positive eccezionali – previsione di rendimenti di attività finanziarie contenuta, correlato a strumenti prudenti e non rischiosi; per quanto riguarda la programmazione e realizzazione di interventi in edilizia, l'obiettivo è quello di intensificare la collaborazione con gli enti per ricercare ogni forma di finanziamento possibile. In sintesi l'obiettivo 2021 del cda è principalmente la ricerca di ulteriori mezzi che permettano di migliorare i dati assunti a preventivo mantenendo il bilancio in pareggio e applicando un onere di gestione non più elevato di euro 35 mensile per alloggio.

#### Riassunto alloggi gestiti Cesena 2021

	numero	Canoni locazione
Alloggi proprietà comunale – canone sociale	897	1.312.000

Proprietà acer canone sociale	- 12	12.500
----------------------------------	------	--------

### Programma triennale 2021 - 2023 relativo ai lavori.

Sono previsti investimenti per totali euro 6.481.014 finanziati da entrate a destinazione vincolata per 3.045.165 e stanziamenti di bilancio per euro 3.435.849. Per il 2021 sono previsti investimenti per euro 2.309.251,98

Si riporta riassunto degli interventi previsti per gli alloggi nel Comune di Cesena

	entrate aventi destinazione vincolata per legge	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	stanziamenti di bilancio	apporto di capitale privato	costo totale intervento
Manutenzione straordinaria per sostituzione di pavimenti interni agli alloggi e per sostituzione coperture contenenti amianto degradato in Comune di Cesena, <b>Anno 2021</b>	-	-	101.000,00	-	101.000,00
Manutenzione straordinaria per sostituzione di pavimenti interni agli alloggi e per sostituzione coperture contenenti amianto degradato in Comune di Cesena, <b>Anno 2022</b>			101.000,00		101.000,00
Manutenzione straordinaria per sostituzione di pavimenti interni agli alloggi e per sostituzione coperture contenenti amianto degradato in Comune di Cesena, <b>Anno 2023</b>			105.000,00		105.000,00

### Programma triennale 2021 - 2023 relativo ai costi di forniture e servizi

#### Anno 2021 : totale euro 17.890.000

- Servizio tesoreria: euro 225.000,00 ( finanziati da stanziamenti di bilancio)
- servizio pulizia: euro 90.000 (finanziati da stanziamenti di bilancio)
- servizio buoni pasto: euro 75.000,00 (finanziati da stanziamenti di bilancio)
- contratto lavori e servizi per manut ord e straord edifici ert: euro 17.500.000 (finanziati da stanziamenti di bilancio, apporti cap privati ed entrate destinazione vincolata)

#### Anno 2022 : totale euro 60.000,00

- servizio di recapito postale: euro 60.000,00 ( finanziati da stanziamenti di bilancio)