

## ACER – CONFERENZA DEGLI ENTI DEL 30 NOVEMBRE 2018

### INDICAZIONI PREVENTIVO 2019

Si presentano, di seguito, i risultati sintetici contenuti nello schema del Bilancio di previsione 2019

	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Preventivo 2018</b>	<b>Consuntivo 2017</b>
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.388.100,00	7.304.700,00	8.532.078,00
COSTI OPERATIVI	7.223.100,00	7.120.700,00	8.092.892,00
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>165.000,00</b>	<b>184.000,00</b>	<b>439.186,00</b>
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	306.000,00	294.000,00	500.251,00
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>-141.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-61.065,00</b>
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	206.000,00	205.000,00	246.198,00
RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	2.590,00
<b>Risultato Prima delle Imposte</b>	<b>65.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>187.723,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-65.000,00	-95.000,00	-147.475,00
<b>Risultato dell' Esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.248,00</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 2018 confronto è stato operato sulla base del bilancio preventivo 2018 e sul consuntivo 2017. Dalle informazioni ricevute da Acer in relazione alla situazione 2018, in occasione del controllo sull'andamento al 30/06/18, non si evidenziano elementi altranti gli equilibri economici previsti nel bilancio di previsione.

Per il bilancio preventivo 2019 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 è pari ad euro 6.589.500

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. Gli investimenti in manutenzione per il 2018 sono stimati in euro 6.225.000 di cui euro 2.555.000 a carico canoni locazione ed euro 3.670.000 coperte con altre fonti finanziarie: interventi risparmio energetico per euro 150.000, avanzi di gestione anni precedenti per euro 740.000, finanziamenti comunali per euro 1.050.000, finanziamenti statali e regionali per euro 1.130.000 e utilizzo fondo solidarietà manutentiva intercomunale per euro 600.000.

Dalla gestione alloggi comunali è stimato un avanzo /contributo alloggi comunali 2019 complessivo pari ad euro 465.200

Per quanto concerne l'equilibrio economico, il cda evidenzia: patrimonio immobiliare in gestione in sostanziale stabilità – 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; 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 2019 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 2019

	numero	Canoni locazione
Alloggi proprietà comunale – canone sociale	899	1.333.000
Proprietà acer – canone sociale	12	9.000

**Programma triennale 2019 - 2021 relativo ai lavori.**

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

	<b>entrate aventi destinazione vincolata per legge</b>	<b>entrate acquisite mediante contrazione di mutuo</b>	<b>stanziamenti di bilancio</b>	<b>apporto di capitale privato</b>	<b>costo totale intervento</b>
Manutenzione straordinaria per sostituzione di pavimenti interni agli alloggi e per sostituzione coperture contenenti amianto degradato in Comune di Cesena, <b>Anno 2019.</b>	-	-	102.000,00	-	102.000,00
Manutenzione straordinaria per sostituzione di pavimenti interni agli alloggi e per sostituzione coperture contenenti amianto degradato in Comune di Cesena, <b>Anno 2020</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 2021</b>			102.000,00		102.000,00

**Programma triennale 2019 - 2021 relativo ai costi di forniture e servizi****Anno 2019 : totale euro 1.300.000,00**

- assicurazioni: euro 1.150.000,00 ( finanziati da stanziamenti di bilancio)
- servizio sostitutivo mensa con buoni pasto: euro 65.000,00 (finanziati da stanziamenti di bilancio)
- servizio pulizia: euro 85.000 (finanziati da stanziamenti di bilancio)

**Anno 2020 : totale euro 75.000,00**

- servizio noleggio fotocopiatrici: euro 75.000,00 ( finanziati da stanziamenti di bilancio)

**DUP**

Nel DUP , nelle Linee di Indirizzo per gli enti partecipati diverse dalle società, per Acer è prevista la riduzione dei costi amministrativi: dal conto economico sintetico del bilancio previsione 2019 sono previsti:

spese generali	preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
	535.000,00	549.800,00	574.528,00