

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO 2016
SERVIZIO TECNOLOGICO

(Schema tipo di Bilancio: Ministero del Tesoro - Decreto 26 aprile
1995 in G.U. n. 157 del 7 luglio 1995)

Il Direttore Generale
Dott. ~~Ing.~~ Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bracchi

Bilancio preventivo economico Esercizio 2016 -SERVIZIO TECNOLOGICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Previsione 2016
1 Ricavi	
a) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	460.346,86
b) da copertura di costi sociali	
Totale ricavi (1)	460.346,86
2 Variaz. Riman. Prodotti in corso lav.sem.	
Variaz. Lavori in corso su ordinazioni	
4 Increm. Immob. Lavori interni	
5 altri ricavi	
altri ricavi e proventi	23.017,35
corrispettivi	
contributi in conto esercizio	0,00
Totale altri ricavi (5)	23.017,35
Totale valore della produzione (A)	483.364,21

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bracchi

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**Previsione 2016**

6) Materie prime sussidiarie e merci	58.746,36
7) Servizi	86.987,26
8) Godimento beni di terzi	221,39
9) per il personale:	
a) Salari e stipendi	229.723,75
b) Oneri sociali	80.644,09
c) Trattamento di fine rapporto	21.752,39
d) Trattamento di quiescenza e simili	
e) Altri costi del personale	4.427,85
Totale costi per il personale (9)	336.548,08
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Amm.to imm.ni immateriali	1.536,86
b) Amm.to immob.ni materiali	1.942,84
c) Altre svalutazioni delle immobilizz.	
d) Svalutaz. Crediti compr.Att.Circ.e disp.Liq.	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	3.479,70
11) Variaz. Materie prime, sussid., consumo	
12) Accantonamento per rischi	
13) Altri accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	11.402,95
Totale costi della produzione (B)	497.385,74
Differ.tra valore e costi della prod. (A-B)	-14.021,53

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Previsione 2016**

15) proventi da partecipazioni:	
a) da imprese controllate	
b) da imprese collegate	
c) da altre imprese	
Totale proventi da partecipazione(15)	-
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	
* verso imprese controllate	
* verso imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi da cred. Iscritti nelle imm.(a)	-
a) da titoli iscritti nelle immob.non cost.part.	
b) da titoli iscritti att.circ.non cost.part.	
c) proventi diversi dai precedenti:	
* da imprese controllate	
* da imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi diversi dai precedenti(d)	-
Totale altri proventi finanziari (16)	-
17) interessi ed altri oneri finanziari:	
a) verso imprese controllate	
b) verso imprese collegate	
c) verso controllanti	-
d) verso terzi	9.780,00
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.780,00
Totale prov.e oneri fin.ri (C) (15+16+17)	9.780,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**Previsione 2016**

18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni		-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni		-
d) altre		-
Totale rivalutazioni (18)		-
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni		-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni		-
d) altre		-
Totale svalutazioni (19)		-
Totale delle rettifiche (18-19)		-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Previsione 2016**

20) Proventi straordinari:		
a) Plusvalenze da alienazioni		-
b) Sopravvenienze attive/ Insussistenze passive		-
c) Quota annua di contributi in conto capitale		-
d) altri		-
Totale proventi straordinari (20)		-
21) Oneri straordinari:		
a) Minusvalenze da alienazioni		-
b) Sopravvenienze passive/ Insussistenze attive		-
c) altri		-
Totale oneri straordinari (21)		-
Totale oneri e proventi straordinari (20-21)		-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-	23.801,53
22) Imposte sul reddito d'esercizio		10.935,84
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	-	34.737,37

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO 2016
SERVIZIO SCUOLABUS

(Schema tipo di Bilancio: Ministero del Tesoro - Decreto 26 aprile
1995 in G.U. n. 157 del 7 luglio 1995)

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bracchi

<p>Bilancio preventivo economico Esercizio 2016 SERVIZIO SCUOLABUS</p>
--

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Previsione 2016
1 Ricavi	
a) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	403.702,50
b) da copertura di costi sociali	
Totale ricavi (1)	403.702,50
2 Variaz. Riman. Prodotti in corso lav.sem.	
Variaz. Lavori in corso su ordinazioni	
4 Increm. Immob. Lavori interni	
5 altri ricavi	
altri ricavi e proventi	15.151,30
corrispettivi	
contributi in conto esercizio	0,00
Totale altri ricavi (5)	15.151,30
Totale valore della produzione (A)	418.853,80

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**Previsione 2016**

6) Materie prime sussidiarie e merci	196,67
7) Servizi	73.092,33
8) Godimento beni di terzi	121,42
9) per il personale:	
a) Salari e stipendi	208.311,24
b) Oneri sociali	72.924,79
c) Trattamento di fine rapporto	16.926,53
d) Trattamento di quiescenza e simili	
e) Altri costi del personale	1.207,33
Totale costi per il personale (9)	299.369,89
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Amm.to imm.ni immateriali	3.676,06
b) Amm.to immob.ni materiali	1.582,12
c) Altre svalutazioni delle immobilizz.	
d) Svalutaz. Crediti compr.Att.Circ.e disp.Liq.	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	5.258,18
11) Variaz. Materie prime, sussid.,consumo	
12) Accantonamento per rischi	
13) Altri accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	48.387,23
Totale costi della produzione (B)	426.425,72
Differ.tra valore e costi della prod. (A-B)	-7.571,92

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) proventi da partecipazioni:	
a) da imprese controllate	
b) da imprese collegate	
c) da altre imprese	
Totale proventi da partecipazione(15)	-
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	
* verso imprese controllate	
* verso imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi da cred. Iscritti nelle imm.(a)	-
a) da titoli iscritti nelle immob.non cost.part.	
b) da titoli iscritti att.circ.non cost.part.	
c) proventi diversi dai precedenti:	
* da imprese controllate	
* da imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi diversi dai precedenti(d)	-
Totale altri proventi finanziari (16)	-
17) interessi ed altri oneri finanziari:	
a) verso imprese controllate	
b) verso imprese collegate	
c) verso controllanti	-
d) verso terzi	7.780,00
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.780,00
Totale prov.e oneri fin.ri (C) (15+16+17)	7.780,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**Previsione 2016**

18) Rivalutazioni:

a) di partecipazioni	-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	-
d) altre	-
Totale rivalutazioni (18)	-

19) Svalutazioni:

a) di partecipazioni	-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	-
d) altre	-
Totale svalutazioni (19)	-
Totale delle rettifiche (18-19)	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Previsione 2016**

20) Proventi straordinari:

a) Plusvalenze da alienazioni	-
b) Sopravvenienze attive/ Insussistenze passive	-
c) Quota annua di contributi in conto capitale	-
d) altri	-
Totale proventi straordinari (20)	-

21) Oneri straordinari:

a) Minusvalenze da alienazioni	-
b) Sopravvenienze passive/ Insussistenze attive	-
c) altri	-
Totale oneri straordinari (21)	-
Totale oneri e proventi straordinari (20-21)	-

Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E) - **15.351,92**22) Imposte sul reddito d'esercizio **8.340,97**23) Utile (Perdita) dell'esercizio - **23.692,89**

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO 2016
SERVIZIO SOSTA TARIFFATA

(Schema tipo di Bilancio: Ministero del Tesoro - Decreto 26 aprile
1995 in G.U. n. 157 del 7 luglio 1995)

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bacchi

60

<p>Bilancio preventivo economico Esercizio 2016 SERVIZIO DI SOSTA TARIFFATA</p>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Previsione 2016
1 Ricavi	
a) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	71.000,00
b) da copertura di costi sociali	
Totale ricavi (1)	71.000,00
2 Variaz. Riman. Prodotti in corso lav.sem.	
Variaz. Lavori in corso su ordinazioni	
4 Increm. Immob. Lavori interni	
5 altri ricavi	
altri ricavi e proventi	18,99
corrispettivi	
contributi in conto esercizio	
Totale altri ricavi (5)	18,99
Totale valore della produzione (A)	71.018,99

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**Previsione 2016**

6) Materie prime sussidiarie e merci	2.123,10
7) Servizi	6.058,81
8) Godimento beni di terzi	25,91
9) per il personale:	
a) Salari e stipendi	33.331,52
b) Oneri sociali	12.469,14
c) Trattamento di fine rapporto	2.824,31
d) Trattamento di quiescenza e simili	
e) Altri costi del personale	1.978,63
Totale costi per il personale (9)	50.603,60
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Amm.to imm.ni immateriali	428,98
b) Amm.to immob.ni materiali	4.096,21
c) Altre svalutazioni delle immobilizz.	
d) Svalutaz. Crediti compr.Att.Circ.e disp.Liq.	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	4.525,19
11) Variaz. Materie prime, sussid., consumo	
12) Accantonamento per rischi	
13) Altri accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	654,26
Totale costi della produzione (B)	63.990,87
Differ.tra valore e costi della prod. (A-B)	7.028,12

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Previsione 2016**

15) proventi da partecipazioni:	
a) da imprese controllate	
b) da imprese collegate	
c) da altre imprese	
Totale proventi da partecipazione(15)	-
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	
* verso imprese controllate	
* verso imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi da cred. Iscritti nelle imm.(a)	-
a) da titoli iscritti nelle immob.non cost.part.	
b) da titoli iscritti att.circ.non cost.part.	
c) proventi diversi dai precedenti:	
* da imprese controllate	
* da imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi diversi dai precedenti(d)	-
Totale altri proventi finanziari (16)	-
17) interessi ed altri oneri finanziari:	
a) verso imprese controllate	
b) verso imprese collegate	
c) verso controllanti	-
d) verso terzi	1.660,00
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.660,00
Totale prov.e oneri fin.ri (C) (15+16+17)	1.660,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**Previsione 2016**

18) Rivalutazioni:	
a) di partecipazioni	-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	-
d) altre	-
Totale rivalutazioni (18)	-
19) Svalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	
d) altre	
Totale svalutazioni (19)	-
Totale delle rettifiche (18-19)	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Previsione 2016**

20) Proventi straordinari:	
a) Plusvalenze da alienazioni	-
b) Sopravvenienze attive/ Insussistenze passive	-
c) Quota annua di contributi in conto capitale	-
d) altri	-
Totale proventi straordinari (20)	-
21) Oneri straordinari:	
a) Minusvalenze da alienazioni	
b) Sopravvenienze passive/ Insussistenze attive	
c) altri	
Totale oneri straordinari (21)	-
Totale oneri e proventi straordinari (20-21)	-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	5.368,12
22) Imposte sul reddito d'esercizio	1.955,12
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	3.413,00

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO
ESERCIZIO 2016
GESTIONE ASILO NIDO

(Schema tipo di Bilancio: Ministero del Tesoro - Decreto 26 aprile
1995 in G.U. n. 157 del 7 luglio 1995)

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bracchi

<p>Bilancio preventivo economico Esercizio 2016 GESTIONE ASILO NIDO</p>

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	Previsione 2016
1 Ricavi	
a) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	413.500,00
b) da copertura di costi sociali	
Totale ricavi (1)	413.500,00
2 Variaz. Riman. Prodotti in corso lav.sem.	
Variaz. Lavori in corso su ordinazioni	
4 Increm. Immob. Lavori interni	
5 altri ricavi	
altri ricavi e proventi	45,72
corrispettivi	
contributi in conto esercizio	
Totale altri ricavi (5)	45,72
Totale valore della produzione (A)	413.545,72

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**Previsione 2016**

6) Materie prime sussidiarie e merci	181,98
7) Servizi	347.280,52
8) Godimento beni di terzi	65,84
9) per il personale:	
a) Salari e stipendi	38.733,90
b) Oneri sociali	12.685,68
c) Trattamento di fine rapporto	2.856,33
d) Trattamento di quiescenza e simili	
e) Altri costi del personale	295,46
Totale costi per il personale (9)	54.571,37
10) Ammortamenti e svalutazioni:	
a) Amm.to imm.ni immateriali	491,07
b) Amm.to immob.ni materiali	255,21
c) Altre svalutazioni delle immobilizz.	
d) Svalutaz. Crediti compr.Att.Circ.e disp.Liq.	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	746,28
11) Variaz. Materie prime, sussid.,consumo	
12) Accantonamento per rischi	
13) Altri accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	1.034,91
Totale costi della produzione (B)	403.880,90
Differ.tra valore e costi della prod. (A-B)	9.664,82

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) proventi da partecipazioni:	
a) da imprese controllate	
b) da imprese collegate	
c) da altre imprese	
Totale proventi da partecipazione(15)	-
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	
* verso imprese controllate	
* verso imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi da cred. Iscritti nelle imm.(a)	-
a) da titoli iscritti nelle immob.non cost.part.	
b) da titoli iscritti att.circ.non cost.part.	
c) proventi diversi dai precedenti:	
* da imprese controllate	
* da imprese collegate	
* da terzi	
Totale proventi diversi dai precedenti(d)	-
Totale altri proventi finanziari (16)	-
17) interessi ed altri oneri finanziari:	
a) verso imprese controllate	
b) verso imprese collegate	
c) verso controllanti	-
d) verso terzi	4.220,00
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.220,00
Totale prov.e oneri fin.ri (C) (15+16+17)	4.220,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**Previsione 2016**

18) Rivalutazioni:	
a) di partecipazioni	-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	-
d) altre	-
Totale rivalutazioni (18)	-
19) Svalutazioni:	
a) di partecipazioni	-
b) di immobilizzazioni finanz. non partecipazioni	-
c) di titoli iscritti all'attivi circolante non partecipazioni	-
d) altre	-
Totale svalutazioni (19)	-
Totale delle rettifiche (18-19)	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Previsione 2016**

20) Proventi straordinari:	
a) Plusvalenze da alienazioni	-
b) Sopravvenienze attive/ Insussistenze passive	-
c) Quota annua di contributi in conto capitale	-
d) altri	-
Totale proventi straordinari (20)	-
21) Oneri straordinari:	
a) Minusvalenze da alienazioni	-
b) Sopravvenienze passive/ Insussistenze attive	-
c) altri	-
Totale oneri straordinari (21)	-
Totale oneri e proventi straordinari (20-21)	-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	5.444,82
22) Imposte sul reddito d'esercizio	2.485,68
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	2.959,14

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	
B6) MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E MERCI	4.848.323,03	
Acquisto merci Farmacie		4.756.428,48
Altri acquisti		91.894,55
B7) SERVIZI	1.465.214,48	
Compenso Consiglio d'Amministrazione		53.365,54
Compenso Collegio Revisori		18.349,10
Prestazioni professionali		84.128,45
Trasporti e canoni		31.977,89
Manutenzioni, riparazioni e ristrutturazioni		91.956,82
Utenze e consumi		305.432,98
Assicurazioni		94.328,56
Prestazioni tecniche		9.859,81
Prestazioni di terzi		775.815,33
B8) GODIMENTO BENI DI TERZI	545.313,71	
Affitto locali Farmacie e Sede		165.967,46
Concessione aree parcheggi		-
Noleggio macchinari ed attrezzature		379.346,25
B9) COSTO DEL PERSONALE	5.591.892,03	
Retribuzioni		3.800.325,30
Inpdap-Inps-Previambiente-Previdai-Fasi		1.293.603,67
Inail		90.690,81
Trattamento Fine Rapporto		302.605,91
Altri costi del personale		104.666,34
B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	227.018,46	
Ammortamenti Immateriali		83.573,95
Ammortamenti Materiali		143.444,51

B11) Variazioni materie prime, sussud., consumo

B14) Altri oneri di gestione	139.370,09	139.370,09
C17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
Verso terzi	215.368,20	215.368,20
Imposte	183.111,98	183.111,98

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	
A1) RICAVI	12.847.963,52	
Ricavi delle vendite Farmacie		6.927.125,03
Variazione rimanenze farmacie		-
Ricavi da prestazioni servizi ambientali		3.878.589,89
Ricavi delle prestazioni Pulizie		133.522,13
Ricavi delle prestazioni Affissioni		48.967,45
Ricavi della riscossione tributi		101.890,42
Ricavi Agenzia della Pubblicità		18.000,00
Ricavi da prestazioni Cimiteriali		383.261,24
Ricavi delle prestazioni Agenzia Funebre		8.058,00
Ricavi delle prestazioni Servizio Tecnologico		460.346,86
Ricavi da servizi afferenti la mobilità : Scuolabus		403.702,50
Ricavi della Sosta Tariffata		71.000,00
Ricavi gestione Asilo Nido		413.500,00
A5) ALTRI RICAVI	367.648,46	
Altri ricavi e proventi		367.648,46
Contributi in conto esercizio		-

Allegato A

SITUAZIONE PREVISIONALE
RELATIVA ALLE SINGOLE VOCI DI COSTO E DI RICAVO

BILANCIO PREVENTIVO 2016

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	
RICAVI	13.215.611,98	
COSTI	13.032.500,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	183.111,98	
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	- 183.111,98	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00	

Allegato B

**PROSPETTO RELATIVO ALLE PREVISIONI DEL
FABBISOGNO DI CASSA - ANNO 2016**

SALDO DI TESORERIA AL 31/12/2014	-	2.036.761,07
Entrate esercizio 2015		13.961.817,26
Uscite esercizio 2015	-	14.180.237,74
SALDO DI TESORERIA AL 31/12/2015	-	2.255.181,55
Entrate previste nell'esercizio 2016 - da farmacie comunali		7.842.385,70
Entrate previste nell'esercizio 2016 - da contratti di servizio		5.286.681,84
Entrate previste nell'esercizio 2016 - da terzi		101.018,00
Uscite previste nell'esercizio 2016	-	14.193.537,62
SALDO DI TESORERIA PREVISTO AL 31/12/2016	-	3.218.633,63

PREVISIONE DEI COSTI

MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E MERCI	4.848.323,03
SERVIZI	1.465.214,48
GODIMENTO BENI DI TERZI	545.313,71
COSTO DEL PERSONALE	5.591.892,03
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	139.370,09
ONERI FINANZIARI	215.368,20
IMPOSTE	183.111,98
TOTALE PREVISIONE DEI COSTI	12.988.593,52

PREVISIONE DEI RICAVI	
RICAVI SETTORE FARMACEUTICO	7.033.529,78
RICAVI DA SERVIZI AMBIENTALI	4.091.880,10
RICAVI SETTORE PULIZIE	133.573,89
RICAVI SETTORE AFFISSIONI	48.987,96
RICAVI DA RISCOSSIONE TRIBUTI	102.126,66
RICAVI DA AGENZIA DI PUBBLICITA'	18.007,50
RICAVI DA SERVIZI CIMITERIALI	392.662,56
RICAVI DA AGENZIA FUNEBRE	8.060,81
RICAVI DA SERVIZIO TECNOLOGICO	483.364,21
RICAVI DA SERVIZIO SCUOLABUS	418.853,80
RICAVI DA SOSTA TARIFFATA	71.018,99
RICAVI DA GESTIONE ASILO NIDO	413.545,72
TOTALE PREVISIONE DEI RICAVI	13.215.611,98

Allegato C

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri

Il Presidente
Paolo Bracchi

RIASSUNTO DEI DATI STATISTICI ED ECONOMICI

RIASSUNTO DEI DATI STATISTICI ED ECONOMICI

	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	PREVISIONE 2016
	euro	euro	euro	euro
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Ricavi				
a) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.185.679,34	12.414.560,94	13.182.662,72	12.847.963,52
b) da copertura di costi sociali				
Totale ricavi (1)	12.185.679,34	12.414.560,94	13.182.662,72	12.847.963,52
2 Variaz. Riman. Prodotti in corso lav.sem.	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Variaz. Lavori in corso su ordinazioni				
4 Incr. Immob. Lavori interni				
5 altri ricavi				
altri ricavi e proventi corrispettivi	242.709,40	199.807,18	248.949,07	367.648,46
contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale altri ricavi (5)	242.709,40	199.807,18	248.949,07	367.648,46
Totale valore della produzione (A)	12.428.388,74	12.614.368,12	13.431.611,79	13.215.611,98
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Materie prime sussidiarie e merci	5.090.678,98	5.012.816,27	5.114.800,85	4.848.323,03
7) Servizi	986.259,70	936.268,44	1.294.708,57	1.465.214,48
8) Godimento beni di terzi	454.710,71	562.380,50	553.680,12	545.313,71
9) per il personale:				
a) Salari e stipendi	3.652.640,90	3.830.252,83	3.870.523,75	3.800.325,30
b) Oneri sociali	1.323.587,74	1.365.215,96	1.417.214,20	1.384.294,48
c) Trattamento di fine rapporto	285.727,70	298.030,30	309.157,15	302.605,91
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi del personale	91.440,97	101.335,97	105.710,40	104.666,34
Totale costi per il personale (9)	5.353.397,31	5.594.835,06	6.702.605,50	6.591.892,03
10) Ammortamenti e svalutazioni:				
a) Amm.to imm.ni immateriali	136.611,38	100.060,90	99.538,50	83.573,95
b) Amm.to immob.ni materiali	110.034,51	91.101,95	81.242,64	143.444,51
c) Altre svalutazioni delle immobilizz.				
d) Svalutaz. Crediti compr.Att.Circ.e disp.Liq.			20.000,00	
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	246.645,89	191.162,85	200.781,14	227.018,46
11) Variaz. Materie prime, sussid., consumo	15.991,91	-26.903,91	-60.861,11	
12) Accantonamento per rischi	60.000,00	50.000,00	0,00	
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione	119.750,92	106.831,94	212.089,37	139.370,09
Totale costi della produzione (B)	12.327.435,42	12.427.391,15	13.017.804,44	12.817.131,80
Differ.tra valore e costi della prod. (A-B)	100.953,32	186.976,97	413.807,35	398.480,18
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanziari				
b) da titoli iscritti att.circ.non cost.part.	91,27	157,46	46,80	0,00
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
d) verso terzi	56.052,69	80.514,69	176.315,55	215.368,20
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-55.961,42	-80.357,23	-176.268,75	-215.368,20
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi straordinari				
a) plusvalenze da alienazioni			800,00	
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive	125.133,95	58.345,92		0,00
c)				
d)				
21) Oneri straordinari				
a) minusvalenze da alienazioni	0,00	0,00	4.792,19	0,00
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive	9.586,07	14.879,96		
Totale proventi e oneri straordinari (20 - 21)	115.547,88	43.465,96	-3.992,19	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+)	160.539,78	150.086,70	233.546,41	183.111,98
IMPOSTE	157.155,38	155.033,91	191.220,09	183.111,98
IMPOSTE DIFFERITE O ANTICIPATE	705,25	-11.204,22	18.100,96	
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.679,15	6.256,01	24.225,36	-0,00

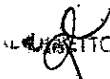
APM

Azienda Pluriservizi Monterotondo

**RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2016**

Art. 31 dello Statuto

Approvato il 21/07/2016

 DIRETTORE GENERALE

 IL PRESIDENTE

1

76

ORGANI AZIENDALI

Presidente del Consiglio di Amministrazione

Paolo Bracchi

Consigliere

Silvia Mei

Daniele Alfonsi

Direttore Generale

Carla Carnieri

Collegio Sindacale

Marco Ilari	Presidente
Raffaele Ravanetti	Sindaco Effettivo
Giuseppe Fatiga	Sindaco Effettivo

Egr. Consiglieri,

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016 è stato redatto in pareggio in termini economici e articolato per servizi affidati.

La previsione si è basata sui dati di consuntivo dell'esercizio 2015, che hanno determinato un andamento positivo e un risultato di esercizio in attivo per il settimo anno consecutivo, e tiene conto della prevista riduzione (-3,77%) del valore dei contratti di servizio oggetto di revisione da parte del Comune di Monterotondo per un importo totale di € 244.000,20 compresa IVA pari al -1,67% sul Valore della Produzione.

Il "valore della produzione" è pari ad € 13.215.611,98 mentre i "costi della produzione" ammontano ad € 12.817.131,80. La differenza di € 398.480,18 è composta da € 215.368,20 per oneri finanziari ed € 183.111,98 per le imposte sul reddito d'esercizio.

Per quanto alla complessa situazione finanziaria, conseguente alle difficoltà di avere flussi regolari di pagamenti dei crediti in essere da parte della Regione Lazio e del Comune di Monterotondo, l'Azienda ha posto in atto un'azione di massima attenzione e di monitoraggio degli equilibri finanziari nel medio e lungo termine.

Gli obiettivi strategici per il 2016 sono:

- l'ampliamento del servizio di raccolta "porta a porta";
- la ristrutturazione del comparto farmaceutico;
- l'apertura e la gestione del nuovo Ecocentro comunale;
- la riduzione dei costi relativi ai "Servizi" oggetto dei contratti di servizio di cui alla prevista revisione da parte del Comune di Monterotondo sopra indicata.

La previsione della pianta organica 2016 è stata redatta senza alcuna variazione sul numero complessivo dei dipendenti.

Per l'analisi delle principali caratteristiche tecniche ed economiche dei singoli servizi, si rimanda alla relazione del Direttore Generale allegata.

RingraziandoVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio Preventivo 2016.

Il Consiglio di Amministrazione

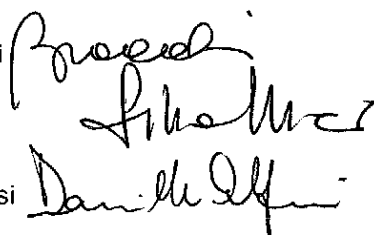
Il Presidente

Paolo Bracchi

I Consiglieri

Silvia Mei

Daniele Alfonsi



APM

Azienda Pluriservizi Monterotondo

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE SULL'ESERCIZIO 2016

Art. 31 dello Statuto

Approvato il 21/07/2016

IL DIRETTORE GENERALE

IL PRESIDENTE

1

22



1 PREMESSA

Il Bilancio di previsione 2016 è stato redatto secondo quanto previsto dallo Statuto Aziendale e deliberato dal CdA conformemente alle disposizioni statutarie.

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 31 comma 5 dello Statuto aziendale, al presente bilancio sono allegati:

- Il Quadro di sintesi – riepilogativo del Bilancio Preventivo 2016;
- I Bilanci relativi ai singoli servizi;
- Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio in conformità al Piano -programma con l'indicazione della spesa prevista nell'anno e delle modalità della sua copertura;
- Il riassunto dei dati del conto consuntivo al 31 dicembre dell'anno precedente, nonché i dati statistici ed economici disponibili in ordine alla gestione dell'anno in corso;
- Il prospetto relativo alle previsioni del fabbisogno annuale di cassa;
- La tabella numerica del personale distinta per contratto collettivo di lavoro applicato e per ciascuna categoria o livello d'inquadramento;
- La relazione del Direttore Generale;
- La relazione del Consiglio di Amministrazione.



2 NOTE SULLA GESTIONE

Nel seguito del presente documento saranno evidenziate le principali caratteristiche tecniche ed economiche relative ai servizi da svolgere, specificando, ove presenti, le differenze rispetto agli anni precedenti.

2.1 Settore gestione farmacie e parafarmacia

Il Bilancio di Previsione relativo all'anno 2016 e l'aggiornamento del Piano Programma e del Bilancio Pluriennale relativo agli anni 2016, 2017 e 2018 non possono che essere in continuità con i precedenti e dunque devono tenere conto dei fattori di criticità conclamati relativi sia alla riduzione dei consumi (sensibile anche in Farmacia nel primo trimestre 2016) dovuti al sia perdurare della crisi economica, sia al contenimento della spesa farmaceutica attraverso i tagli ed il mantenimento del tetto di spesa, sia alle condizioni climatiche del primo trimestre dell'anno.

Nell'ambito del **Settore Farmaceutico** devono altresì essere rinnovate tutte le considerazioni in merito ai consistenti effetti di **riduzione del risultato economico** derivanti da provvedimenti posti in essere dal Governo Nazionale e Regionale finalizzati al contenimento della spesa farmaceutica.

È opportuno ricordare infatti che i tagli selettivi del prezzo dei farmaci di maggior consumo effettuati dall'Aifa a cominciare dal DL n. 156/2004 e succ. ha prodotto l'abbattimento dei prezzi dei farmaci di classe A dispensati dal SSN ma anche di quelli acquistati dai privati cittadini.

Inoltre, aumentato uso e diffusione dei farmaci generici, i quali come è noto hanno un prezzo al pubblico più basso ha conseguentemente allineamento verso il basso anche i prezzi delle specialità omologhe. Infine, non deve dimenticarsi l'effetto della distribuzione diretta dei farmaci ad alto costo (cosiddetta "distribuzione per conto") ormai a regime.

Alle misure di contenimento di cui sopra, devono aggiungersi gli effetti del **protocollo di intesa (prot. 140 S1.1. del 08.03.2011)** siglato dalla **Regione Lazio con le rappresentanze regionali delle farmacie pubbliche (Confservizi Lazio) e private (Federfarma Lazio)**, con il quale è previsto l'ampliamento dell'elenco delle molecole soggette alla cosiddetta "Distribuzione per conto" DPC in cambio, principalmente, del riallineamento delle frequenze di pagamento da parte del Servizio Sanitario Regionale (SSR) dei farmaci rimborsabili.

In sostanza la DPC prevede una **consistente riduzione dell'utile sui prodotti farmaceutici** (etico) prescrivibili attualmente pari ad un valore di legge non superiore al **33%** del prezzo al pubblico (esclusa IVA). Tale percentuale viene drasticamente ridotta, per i farmaci inseriti nell'accordo ad un valore massimo compreso tra il **4%** e l'**11,5%** a seconda della fascia di prezzo del prodotto, **da suddividersi** - si badi - tra la distribuzione intermedia (**grossista**) e la **farmacia** (distribuzione finale).

Gli effetti degli interventi sopra ricordati hanno portato il valore ricetta media ad abbassarsi in modo considerevole a fronte dell'incremento del numero di ricette spedite che ha fatto lievitare i costi a fronte di bassi ricavi, riducendo ulteriormente la marginalità della quota di mercato legata ai farmaci rimborsati dal SSR.

Al fine di contenere gli effetti economici di contenimento sopra ricordati **obiettivo prioritario anche della gestione dell'anno 2016** sarà il massimo contenimento dei costi ottenibile con l'ulteriore ottimizzazione delle procedure di acquisto, immagazzinamento e vendita, attività alle quali la struttura interna si sta dedicando attivamente già da tre anni conseguendo miglioramenti progressivi e costanti.



Infine, l'Amministrazione Comunale di Monterotondo con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 22.03.2016 avente ad oggetto: "provvedimenti riguardanti la gestione da parte di APM delle sedi farmaceutiche extra territoriali e del corner farmaceutico presso l'ipermercato Conad Leccerc per l'apertura della nuova farmacia H24" deliberava

"2. di stabilire non procedere ad alcun rinnovo delle convenzioni riguardanti la gestione delle seguenti sedi farmaceutiche:

- a. Farmacia di Montelibretti scadenza convenzione 02.06.2016
- b. Farmacia di Riano scadenza convenzione 31.01.2017

3. di stabilire altresì la chiusura, a partire dal 01.07.2016, della Parafarmacia Corner presso ipermercato Conad/Leccerc di Monterotondo Scalo;

4. di formulare all'APM l'indirizzo affinché provveda nei tempi tecnici strettamente necessari alla trasformazione in farmacia H24 la sede n. 5 di Monterotondo (Via Buozzi).

In conseguenza di quanto sopra, in corso dell'anno 2016 saranno intraprese le procedure necessarie per dare adempimento al deliberato dell'Ente proprietario.

Con riguardo alla sede farmaceutica di Monterotondo n. 5 sita in Viale Bruno Buozzi è già stato acquisito in locazione il locale contiguo all'esistente, con una superficie di circa 130 mq, che andrà ad aggiungersi al locale nel quale è ubicata la Farmacia in esercizio avente una superficie di circa 80 mq, finalizzato alla trasformazione della stessa in farmacia H24 cioè con apertura in orario continuato.

Per quanto ai dati economici di previsione, nel quadro seguente si riepilogano quelli essenziali riferiti al settore in questione:

servizio/settore	Valore della produzione (€)	costi della produzione ¹ (€)	utile prima delle imposte (€)
FARMACIE	7.033.529,78	6.829.174,89	204.354,89

Come è noto, l'utile proveniente dalla gestione delle farmacie è destinato nella sua totalità al ripianamento di alcuni dei restanti servizi operativi a canone, ciò naturalmente oltre alla liquidazione delle imposte dovute. E' necessario in questa sede richiamare quanto detto in tutte le precedenti relazioni allegate i bilanci per i **servizi comunali** "cimitero", "tecnologico manutentivo", "pulimento" e "pubbliche affissioni", i quali vengono eseguiti da APM a fronte di corrispettivi economici da parte dell'Amministrazione Comunale inferiori al costo reale degli stessi.

Appare evidente in proposito la scelta operata dall'Amministrazione Comunale per una redistribuzione, a favore dei cittadini di Monterotondo, del reddito prodotto da altra attività aziendale priva di canone e/o corrispettivo.

In concreto l'importo di 204.354,89 euro di utile prima delle imposte viene destinato principalmente come segue:

¹ Compresi gli oneri finanziari



- Liquidazione imposte sul reddito farmacie	€ -	54.474,55
- Ripianamento perdita pulimento comprese le imposte	€ -	79.539,24
- Ripianamento perdita affissioni comprese le imposte	€ -	3.174,27
- Ripianamento perdita tecnologico-manutentivo comprese le imposte	€.-	34.737,37
- Ripianamento perdita servizio scuolabus comprese le imposte	€ -	23.692,89
- Quota parte Rip.perdita servizio cimiteriale	€ -	8.736,57

2.2 Servizi operativi a canone e/o aggio

Si deve premettere che, come già evidenziato in più sedi, l'equilibrio economico di APM si basa principalmente sulla redditività del settore farmacie. Variazioni della *performance* economica del comparto, soprattutto per cause non dipendenti dall'azione gestionale e, quindi, dalle reali possibilità di intervento, possono influire in modo significativo sul risultato dell'intero bilancio.

Come è noto infatti, l'intero valore della produzione APM è costituito, oltre che dai ricavi del settore farmacie, dalla **somma degli importi dei contratti di servizio** per i servizi resi al Comune di Monterotondo, quali:

1. pubbliche affissioni
2. cimitero
3. pulimento edifici comunali
4. scuolabus
5. tecnologico-manutentivo
6. igiene urbana
7. asilo nido comunale

La somma degli importi contrattuali per i servizi di cui sopra, è pari, complessivamente, a **5.721.890,07 euro** annui (al netto di IVA) e rappresenta circa il **43,30% del valore della produzione totale APM**.

Si rappresenta che per il corrente esercizio 2016 l'Amministrazione Comunale, avendo la necessità di contenere la spesa complessiva, ha richiesto anche ad APM una riduzione degli importi dei contratti di servizio: l'importo decurtato è pari a complessivi **€ 215.787,36**

Il numero di unità di personale minimo necessario ad assicurare l'esecuzione di detti servizi, rappresenta un costo annuo di **4.009.961,90 euro** corrispondente al **71,71% del costo totale di tutto il personale dipendente APM**.

Il servizio di **Riscossione dei Tributi** non evidenzia differenze sostanziali rispetto alle annualità precedenti.

Per quanto all'**Agenzia di Pubblicità** si ribadisce la necessità – sempre evidenziata - di procedere ad un'implementazione degli spazi e impianti pubblicitari destinati alla vendita al fine di diversificare e migliorare l'offerta alla clientela.

Per quanto al **servizio della sosta tariffata** è possibile ritenere che ad oggi sia a regime la parte di stalli affidata ad APM. Anche in questo caso il miglioramento della redditività del servizio può essere ottenuto esclusivamente con l'aumento degli stalli assoggettati al pagamento.



Per quanto al servizio di accompagnamento scolastico è necessario procedere ad una revisione/integrazione del parco automezzi ormai obsoleto.

La gestione dell'asilo nido comunale denominato "Il Nido di Gaia", sito in Monterotondo, Via dell'Aeronautica snc, Località "La Costa", realizzato dall'Amministrazione Comunale, in aggiunta a quello già operante, denominato "L'Aquilone", affidato ad APM con deliberazione CC n. 80 del 19.12.2013 per la durata di sei anni, prosegue con riscontri positivi da parte dell'utenza nonché con l'ulteriore implementazione dei servizi per genitori e bambini.

servizio	importo contrattuale ² (€)	costo del servizio e oneri finanz. (€)	Imposte (€)	grado di copertura dei costi (%)	Disavanzo da sostenere con gli utili (€)
scuolabus	403.702,50	434.205,72	8.340,97	91,22%	38.844,19
tecnologico-manutentivo	460.346,86	507.165,74	10.935,84	88,85%	57.754,72
pubblica affissione	48.967,45	49.968,39	2.193,84	93,87%	3.194,78
pulimento	133.522,13	207.332,37	5.780,76	62,65%	79.591,00
Cimitero	383.261,24	414.727,35	7.937,25	90,67%	39.403,36

2.3 Criticità finanziarie ed economiche

Per quanto agli **aspetti finanziari**, sono da ritenersi ulteriormente aggravate le condizioni di sofferenza, sempre evidenziate in tutti i bilanci degli anni precedenti, dovute ai ritardi dei pagamenti sia da parte del Servizio Sanitario Nazionale per forniture allo stesso di farmaci, sia soprattutto a quelli dell'Amministrazione Comunale per i servizi regolarmente resi. Per fare fronte a dette sofferenze, oltre al ricorso all'anticipazione di tesoreria da parte del Tesoriere aziendale Nuova Banca Marche, APM ha avuto la necessità di rivolgersi ulteriormente al credito bancario sottoscrivendo contratti di cessione dei crediti – in entrambi i casi autorizzati dai debitori ceduti - con la società di factoring CredemFactor al fine di consentire il regolare svolgersi delle attività aziendali.

Per quanto ancora alle **sofferenze finanziarie** il Collegio dei revisori dei Conti di APM con verbale del 04.05.2016 sottolineava: "Bisogna rilevare in via preliminare, che la forte mancanza di liquidità aziendale è determinata dai notevolissimi ritardi e dalla esiguità dei pagamenti da parte dell'Ente proprietario Comune di Monterotondo a fronte delle prestazioni rese da APM in forza dei contratti di servizio in essere tra le parti...omissis...L'azienda, nonostante le buone performance delle farmacie, non può con i soli incassi di queste, sostenere la totalità dei costi aziendali e altresì proseguire nella erogazione di servizi previsti dai contratti in essere con il Comune di Monterotondo".

Le maggiori **criticità economiche** sono concentrate su quasi tutti i servizi a canone, segnatamente, servizi cimiteriali, servizio tecnologico manutentivo, pulimento, affissioni, scuolabus, come visualizzato nella tabella precedente. In particolare la causa di tale criticità è da ricondursi all'insufficiente grado di copertura dei costi reali da parte del canone contrattuale, pur avendo negli anni il Comune provveduto

² L'importo è al netto di eventuali "altri ricavi" che possono o meno realizzarsi nell'esercizio



a diminuire gradualmente il fortissimo gap iniziale soprattutto per i servizi tecnologico –manutentivo e scuolabus. Molto distanti invece rimangono i canoni annuali dei servizi pulimento (grado di copertura dei costi 62,65%) e tecnologico/manutentivo (grado di copertura dei costi 88,85%).

2.4 Nuove iniziative

In data 30 maggio di quest'anno ha preso il via l'implementazione della raccolta differenziata porta a porta che porterà dal prossimo mese di ottobre 2017 alla copertura dell'intero territorio comunale come riportato nelle tabelle seguenti.

Si tratta, come è evidente, di uno sforzo organizzativo ed economico davvero importante che vede coinvolti tutti gli uffici aziendali.

Step	Località	n. abitanti	UD	UND	Data avvio PaP (rimozione cassonetti stradali)
Step 1	Monterotondo Scalo	12.500	5.600	900	Marzo 2008 Novembre 2012 Febbraio 2014
Step 2	Zona Industriale			194	Febbraio 2014

POSSIBILE SUCCESSIONE STEP DI ATTIVAZIONE					
Step	Località	n. abitanti	UD	UND	Data avvio PaP (rimozione cassonetti stradali)
Step 3	San Martino	1.400	570	120	Maggio 2016
Step 4	San Luigi, Sperduti, Santa Maria, La Fonte, Tufarelle, Spinedi, Stadio	9.000	3.760	285	Ottobre 2016
Step 5	San Matteo, Cappuccini, San Rocco, Crocetta	15.400	6.530	690	Giugno 2017
Step 6	Centro Storico	2.200	866	121	Ottobre 2017
	Totali	26.600	11.156	1.096	



3 NOTE SULLA TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

La tabella organica del personale non subirà variazioni sul numero complessivo dei dipendenti in organico. Sono previste invece alcune limitate variazioni di funzioni e profili.

Il Direttore Generale
Dott. Ing. Carla Carnieri



AGGIORNAMENTO DEL PIANO – PROGRAMMA: OBIETTIVI

SERVIZI FARMACEUTICI

1. Potenziamento del comparto attraverso l'apertura della farmacia H24
2. Adeguamento dell'offerta di servizi al cittadino, tra questi il servizio di consegna a domicilio dei farmaci
3. Attivazione e diversificazione delle strategie di mercato per compensare la riduzione dovuta alla politica di contenimento della spesa sanitaria
4. Miglioramento ed implementazione dell'informatizzazione delle procedure interne (acquisto, immagazzinamento, controllo di gestione, etc.)

SERVIZI AMBIENTALI

1. Ampliamento ed implementazione del sistema di raccolta differenziata "porta a porta".
2. Rinnovo parziale del parco attrezzature (cassonetti, etc.)
3. Acquisto n. 2 nuove autospazzatrici
4. Acquisto automezzi.

SERVIZI CIMITERIALI

1. Accorpamento con altri servizi con la creazione di un unico comparto operativo

SERVIZIO PULIMENTO UFFICI COMUNALI

1. Copertura dei costi del servizio

SERVIZIO AFFISSIONI –

1. Copertura dei costi del servizio

AGENZIA DI PUBBLICITA'

1. Implementazione dei mezzi e degli spazi pubblicitari – Potenziamento attività di marketing

RISCOSSIONE TRIBUTI

1. Ottimizzazione servizio

SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO

Bilancio di previsione 2016– approvazione del 21/07/2016



AZIENDA PLURISERVIZI
MONTEROTONDO
www.apmmonterotondo.it

1. Rinnovo e/o integrazione e/o sostituzione del parco veicoli obsoleto


SOSTA TARIFFATA

1. Ampliamento degli spazi soggetti al servizio

SERVIZIO TECNOLOGICO/MANUTENTIVO

1. Copertura dei costi del servizio
2. Accorpamento con altri servizi con la creazione di un unico comparto operativo

Bilancio di previsione 2016– approvazione del 21/07/2016


AMMINISTRATORE GENERALE


IL PRESIDENTE

2

86



NOTE SULLE VOCI DI BILANCIO

VOCE	NOTA SINTETICA
PERSONALE PER TUTTI I SERVIZI - costi	<p>Gli oneri relativi al personale sono quelli desunti dai vigenti CCNL di categoria. Nel caso specifico di A.P.M. sono utilizzati 4 diversi contratti:</p> <ul style="list-style-type: none">• FEDERAMBIENTE per i dipendenti dei servizi cimiteriali e tecnici;• ASSOFARM per i dipendenti del settore farmaceutico e amministrativo;• FISE per i dipendenti del settore pulizie;• Enti Locali per i dipendenti dei settori scuolabus e tecnologico;• Dirigenti Confservizi. <p>Nei costi del personale sono quantificati gli oneri sociali, il TFR, etc.</p>
RICAVI DELLA PRODUZIONE SETTORE FARMACIE – ricavi delle vendite e delle prestazioni	<p>Questa voce è relativa al ricavo dovuto alle 7 sedi farmaceutiche aziendali oltre ad 1 parafarmacia calcolato sulla base dell'esercizio precedente e sull'andamento potenziale del mercato</p>
COSTI DELLA PRODUZIONE SETTORE FARMACIE – materie prime sussidiarie e merci	<p>Questa voce è relativa al costo di acquisto ipotizzato per i prodotti farmaceutici basato sui costi sostenuti nell'esercizio precedente e sulla base dei contratti di fornitura in essere e/o in corso di affidamento</p>
COSTI DELLA PRODUZIONE SETTORE FARMACIE – servizi	<p>In questa voce sono compresi l'incidenza dei costi di struttura, gli oneri di manutenzione delle sedi farmaceutiche e parafarmaceutica, le utenze, le assicurazioni</p>
COSTI DELLA PRODUZIONE SETTORE FARMACIE – godimento beni di terzi	<p>Questa voce rappresenta gli affitti relativi alle sedi farmaceutiche e parafarmaceutica</p>
SERVIZI AMBIENTALI costi della produzione	<p>Ammortamenti automezzi e manutenzioni, prestazioni, costi generali ripartiti</p>
VALORE DELLA PRODUZIONE SETTORE CIMITERO – ricavi delle vendite e delle prestazioni	<p>Contratto di servizio con il Comune di Monterotondo</p>
SETTORE CIMITERO costi della produzione	<p>Personale, materiali di consumo, utenze, prestazioni, costi generali ripartiti,</p>
VALORE DELLA PRODUZIONE SETTORE AFFISSIONI E RISCOSSIONE TRIBUTI – PUBBLICITA' ricavi delle vendite e delle prestazioni	<p>Contratti di servizio con il Comune di Monterotondo Ricavi provenienti dalla vendita degli spazi pubblicitari</p>

Bilancio di previsione 2016– approvazione del 21/07/2016


IL PRESIDENTE



VALORE DELLA PRODUZIONE SETTORE PULIZIE – ricavi delle vendite e delle prestazioni	Contratto di servizio con il Comune di Monterotondo
COSTI DELLA PRODUZIONE SETTORE PULIZIE – servizi	In questa voce sono quantificati i consumi di prodotti, attrezzature per lo svolgimento dei servizi, vestiario, sicurezza
AGENZIA FUNEBRE valore della produzione	Per questa voce si è fatto riferimento ai ricavi conseguiti nell'anno precedente.
AGENZIA FUNEBRE costi della produzione	Per questa voce si è fatto riferimento ai costi dei contratti in corso per le prestazioni ricevute
SCUOLABUS E SOSTA TARIFFATA valore della produzione	Contratto di servizio con il Comune di Monterotondo e altri ricavi
SCUOLABUS E SOSTA TARIFFATA costi della produzione	Personale, materiali di consumo, utenze, prestazioni, start-up del nuovo servizio, costi generali ripartiti,
SERVIZIO TECNOLOGICO MANUTENTIVO valore della produzione	Contratto di servizio con il Comune di Monterotondo
SERVIZIO TECNOLOGICO MANUTENTIVO costi della produzione	Personale, materiali di consumo, utenze, prestazioni, costi generali ripartiti,
VALORE DELLA PRODUZIONE SETTORE ASILO NIDO – ricavi delle vendite e delle prestazioni	Contratto di servizio con il Comune di Monterotondo
COSTI DELLA PRODUZIONE SETTORE ASILO NIDO – servizi	Contratto con affidatario servizi educativi



AGGIORNAMENTO SCHEMA TRIENNALE INVESTIMENTI

Nei quadri che seguono si schematizza la stima dei costi di investimento relativi alle **attività da attivare nel triennio 2016-2018**.

Il finanziamento delle iniziative potrà essere ricercato facendo ricorso a finanziamenti pubblici e ad istituti di credito.

SERVIZI IGIENE AMBIENTALE

AREA DI INVESTIMENTO	OGGETTO	VALORE (Euro)
Immobili impianti e macchinari	Completamento del finanziamento provinciale per la Realizzazione Piattaforma valorizzazione materiali raccolta differenziata	1.500.000,00
acquisto	n. 2 Autospazzatrici	300.000,00
Acquisto automezzi per la raccolta differenziata porta a porta		150.000,00
Contenitori per la raccolta differenziata		210.000,00
TOTALE		2.260.000,00

SERVIZIO FARMACEUTICO

AREA DI INVESTIMENTO	OGGETTO	VALORE (Euro)
Potenziamento dei servizi offerti al cittadino	Apertura farmacia 24 ore	250.000,00
TOTALE		250.000,00

SERVIZIO AFFISSIONI E PUBBLICITA' RISCOSSIONE TRIBUTI

AREA DI INVESTIMENTO	OGGETTO	VALORE (Euro)
Impianti e strutture fisse	Cartellonistica ed altri impianti fissi e mobili per pubblicità	50.000,00
TOTALE		50.000,00

SERVIZIO SCUOLABUS E SOSTA TARIFFATA

AREA DI INVESTIMENTO	OGGETTO	VALORE (Euro)
Impianti e strutture fisse	Strutture di supporto alla sosta tariffata	20.000,00
TOTALE		150.000,00



AZIENDA PLURISERVIZI
MONTEROTONDO
www.apmmonterotondo.it

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ALLEGATA AL

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016

approvato dal Consiglio di Amministrazione

nella seduta del 21/07/2016

Art. 31 dello Statuto

DIRETTORE GENERALE

IL PRESIDENTE

90

**TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE
ALLEGATA AL
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016**

DIREZIONE		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Confservizi	Dirigente	2	0	2
Assofarm	1Q	1	0	1
Assofarm	1C	0	+1	1
Assofarm	1	3	-1	2
Assofarm	4	0	+1	1
Assofarm	5	0	+1	1
TOTALE		6	+2	8

SERVIZIO FARMACEUTICO/PARAFARMACEUTICO		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Assofarm	1Q	1	0	1
Assofarm	1Super	7	0 (-1+1)	7
Assofarm	1°	15	0 (-2+2)	15
Assofarm	4°	7	+2	9
Assofarm	5°	2	-2	0
Assofarm	4°/5°	1	0	1
TOTALE		33	0	33

CONSIGLIERE GENERALE

IL PRESIDENTE

SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Enti Locali	B2	1	0	1
Federambiente	2A	2	0 (-1+1)	2
TOTALE		3	0	3

SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Federambiente	6A	1	0	1
Federambiente	4A	1	0	1
Assofarm	2°	1	0	1
TOTALE		3	0	3

AGENZIA PUBBLICITA' E COMUNICAZIONE		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Assofarm	1°	0	+1	1
Assofarm	2°	1	-1	0
Assofarm	4°	1	0	1
TOTALE		2	0	2

SERVIZI CIMITERIALI – AGENZIA FUNEBRE		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Federambiente	5B	1	0	1
Federambiente	4B	1	0	1
Federambiente	2A	4	0	4
Federutility	C2	2	-1	1
Enti Locali	B1	0	+1	1
TOTALE		8	0	8

SERVIZIO PULIMENTO		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Fise - Pulimento	5°	1	0	1
Fise - Pulimento	3°	1	0	1
Fise - Pulimento	2°	4	0	4
TOTALE		6	0	6

CAPO UFFICIO GENERALE

CAPO PRESIDENTE

4

93

SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	CAT.			
Federambiente	5 B	0	+1	1
Enti Locali	B3	5	0	5
Enti Locali	B1	3	-2	1
Enti Locali	A1	1	0	1
TOTALE		9	-1	8

SERVIZIO TECNOLOGICO		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	CAT.			
Federambiente	Q	1	0	1
Enti Locali	B3	1	0	1
Enti Locali	B2	1	0	1
Enti Locali	B2	1	0	1
Enti Locali	B1	7	0	7
Enti Locali	A1	2	0	2
TOTALE		13	0	13

SOSTA TARIFFATA		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Assofarm	4°	1	0	1
Assofarm	5°	1	0	1
TOTALE		2	0	2

SERVIZIO ACCERTAMENTO TRIBUTI TIA		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Federambiente	4A	2	0	2
Federambiente	4B	0	+1	1
Federambiente	3B	1	-1	0
TOTALE		3	0	3

SERVIZIO ASILO NIDO		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Assofarm	1°	1	0	1
TOTALE		1	0	1

SERVIZIO IGIENE URBANA		SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
Inquadramento				
CCNL applicato	livello			
Federambiente	Q	1	0	1
Federambiente	6 A	3	0 (+1 -1)	3
Federambiente	6 B	2	-1	1
Federambiente	4 A	0	+1	1
Federambiente	4 B	1	+1 (-1 +1+1)	2
Federambiente	3 A	14	+ 1 (+1+1-1)	15
Federambiente	3 B	7	-2 (-1-1)	5
Federambiente	3 B	1	-1	0
Federambiente	2 A	29	0	29
Federambiente	2 B	1	0	1
Federambiente	2 B	16	0	16
TOTALE		75	-1	74

	SITUAZIONE ANNO 2015	VARIAZIONI	PREVISIONE ANNO 2016
TOTALE GENERALE	164	0	164

AMMINISTRATORE GENERALE

IL PRESIDENTE

7

96