



Budget Economico 2010

Approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 92 del 27 novembre 2009 e sottoscritto in calce, per quanto di competenza, dal Collegio dei Sindaci e dal Revisore Unico

BREVE NOTA DI COMMENTO ALLA BOZZA DEL BUDGET 2010

Il Budget 2010 proposto è stato redatto tenendo conto delle significative variazioni introdotte dal nuovo contratto di servizio stipulato fra AMAP, APS ed ATO 1 Palermo. Pertanto sia sul fronte dei costi che su quello dei ricavi si evidenziano, in taluni casi, significativi scostamenti rispetto ai corrispondenti valori degli anni precedenti.

Valore della Produzione

Le componenti del valore della produzione risentono dell'introduzione della nuova articolazione tariffaria approvata dall'Assemblea dei Sindaci con deliberazione n. 4 del 5.11.2008.

In particolare i ricavi da vendita sono calcolati applicando la tariffa media approvata di 1,32 €/mc ai volumi che si prevede di fatturare nella città di Palermo (circa 46 Mln di mc), nonché gli altri ricavi del servizio idrico relativi ai volumi fatturati agli Utenti del territorio extraurbano e a quelli ASI, determinando così un importo di 61,5 Mln €.

A questi ricavi vanno sommati quelli per la vendita di acqua all'ingrosso e per altri servizi (depurazione e vettoriamento acqua) ad APS per un totale di circa 4,1 Mln €. Tale importo tiene anche conto dei volumi fatturati ad APS per la fornitura di acqua all'ingrosso che - prima dell'entrata in vigore del contratto di servizio - l'AMAP era tenuta ad erogare ad alcuni comuni della zona orientale quale quota spettante per l'appartenenza al disciolto Consorzio Risalaimi. Sommando i ricavi per prestazioni fuori tariffa (allacciamenti, gestione acque meteoriche ecc.) pari a circa 9,3 Mln € si determina così un totale per vendite e prestazioni di 74,9 Mln €.

Ai ricavi così determinati vanno sommati 0,9 Mln € dati dall'applicazione della maggiorazione tariffaria di 0,02 €/mc ai volumi fatturati, nonché gli incrementi delle immobilizzazioni e gli altri ricavi e proventi rispettivamente nella misura di 0,1 e 3,6 Mln €. Complessivamente il valore della produzione si assesta in questo modo su 79,5 Mln €.

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a circa 76,6 Mln €, così ripartiti.

Per materie 3,1 Mln € di cui 1,33 Mln € per potabilizzanti e la restante parte per materiali idraulici, elettrici e vari.

I costi per servizi ammontano a 30,0 Mln €. Di questi, 7,8 Mln € sono rappresentati dai costi per l'energia elettrica, 0,9 Mln € per smaltimento fanghi e rifiuti, 1,3 Mln € per la realizzazione dei nuovi allacci alle utenze, 1,3 Mln € per assicurazioni, 4,2 Mln € per la gestione delle caditoie e 2,1 Mln € per la manutenzione ordinaria della rete fognaria. La restante parte contiene diverse tipologie di prestazioni e servizi e fra questi sono compresi 7 Mln € per trasferimenti ad APS. Tale importo deriva dall'applicazione di 0,15 €/mc ai volumi fatturati quale quota di riversamento ad APS, ai sensi del contratto di servizio citato.

I costi per godimento di beni di terzi ammontano invece a 0,5 Mln € e sono essenzialmente relativi a canoni di attingimento, noleggi e fitti passivi.

Per il personale il costo previsto è in linea con quello degli anni precedenti ed ammonta a circa 33,8 Mln €. I dati sono stati elaborati su un organico costante medio di 666 dipendenti. Per tali costi è previsto il proseguimento di un percorso di contenimento in parte assorbito dagli adeguamenti contrattuali stimati.

Tenuto conto dei proventi ed oneri finanziari e di quelli straordinari (tra i quali si evidenziano rispettivamente gli oneri finanziari stimati sul mutuo da stipulare nonché la significativa componente relativa al rimborso dei mutui, così come previsto dal contratto di servizio), si perviene così ad un risultato lordo dell'esercizio pari a 4,1 Mln € che, al netto delle imposte, determina un utile di esercizio di 0,16 Mln €.

AMAP S.p.A.
Il Presidente
(Dott. Ing. Vincenzo Cannatella)

BUDGET 2010 - AMAP SPA

Aggiornamento : 25.11.2009

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2008		Preconsuntivo al 31.12.2009		Budget 2010 (nuova Articol. Tariffaria)	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	70.365.296	92,37%	67.734.264	95,9%	74.888.380	94,2
Ricavi da maggiorazione tariffaria 0,02					919.746	1,2
Ricavi da recupero onere mutui (da ATO)					-	0,0
4) Incrementi di Imm.ni lavori Interni	71.646	0,09%	313.885	0,4%	100.000	0,1
5) Altri ricavi e proventi	4.195.158	5,51%	2.564.960	3,6%	3.590.000	4,5
Totale valore della produzione (A)	<u>74.632.100</u>	97,97%	<u>70.613.109</u>	100,0%	<u>79.498.125</u>	100,0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per Materie prime, sussid., di consumo e merci	2.359.846	3,10%	2.596.844	3,4%	3.120.500	3,9
7) Per Servizi	18.967.149	24,90%	17.400.956	23,1%	29.982.556	37,7
8) Godimento di beni di Terzi	411.309	0,54%	415.181	0,6%	509.300	0,6
9) Per il personale						
a) salari e stipendi	23.793.247	31,23%	22.984.915	30,5%	23.474.285	29,5
b) oneri sociali	7.739.479	10,16%	7.420.880	9,9%	8.023.239	10,1
c) trattamento di fine rapporto	2.079.576	2,73%	1.869.644	2,5%	1.965.383	2,5
e) altri costi	286.216	0,38%	272.512	0,4%	336.505	0,4
Totale costi personale	<u>33.898.518</u>	44,50%	<u>32.547.951</u>	43,2%	<u>33.799.412</u>	42,5
10) Ammortamenti e svalutazioni						
a) ammo.to delle immobilizzaz. immateriali	587.253	0,77%	625.975	0,8%	595.248	0,7
b) ammo.to delle immobilizzaz. materiali	2.016.959	2,65%	2.034.623	2,7%	1.812.350	2,3
Amm.ti su Investimenti dell'anno da P.T.			-	0,0%	200.000	0,3
d) sval.ne dei crediti compresi attivo circ.	3.149.465	4,13%	1.530.504	2,0%	1.907.538	2,4
Totale costi ammortamenti e svalutazioni	<u>5.753.677</u>		<u>4.191.101</u>	5,6%	<u>4.515.136</u>	5,7
11) Variaz. rimanenze di mat. prime, sussid., cons., e merci	178.102	0,23%	15.591	0,0%	-	0,0
12) Accantonamenti per rischi	1.979.100	2,60%	1.893.039	2,5%	1.800.000	2,3
13) Altri accantonamenti	1.461.995	1,92%	1.509.151	2,0%	1.397.599	1,8
14) Oneri diversi di gestione	3.705.265	4,86%	3.127.400	4,2%	1.474.888	1,9
Totale costi della produzione (B)	<u>68.714.963</u>	90,20%	<u>63.697.213</u>	84,6%	<u>76.599.391</u>	96,4
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	5.917.137	7,77%	6.915.896	9,2%	2.898.735	3,6
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
16) Altri proventi finanziari						
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazi	-	0,00%	-	0,0%	6.000	0,0
d) interessi e commiss. da altri e proventi vari	448.924	0,59%	347.813	0,5%	350.000	0,4
17) Interessi ed altri oneri finanziari						
c) verso controllanti	-	0,00%	-	0,0%	-	0,0
d) interessi e commiss. da altri ed oneri vari	(1.865.975)	-2,45%	(1.377.501)	-1,8%	(2.100.000)	-2,6
Totale proventi e oneri finanziari (C)	<u>(1.417.051)</u>	-1,86%	<u>(1.029.688)</u>	-1,4%	<u>(1.744.000)</u>	-2,2
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
19) Svalutazioni di partecipazioni						
Totale delle rettifiche (D)	<u>-</u>	0,00%	<u>-</u>	0,0%	<u>-</u>	0,0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) Proventi						
a) plusvalenze da alienazioni		0,00%	0	0,0%		0,0
b) sopravvenienze attive	675.191	0,89%	237.097	0,3%	3.140.000	3,9
21) Oneri						
a) sopravvenienze passive	(235.334)	-0,31%	(82.409)	-0,1%	(150.000)	-0,2
b) altri oneri straordinari		0,00%	0	0,0%		0,0
Totale delle partite straordinarie (E)	<u>439.857</u>	0,58%	<u>154.688</u>	0,2%	<u>2.990.000</u>	3,8
Risultato prima delle imposte (A-B-C+D+E)	4.939.943	6,48%	6.040.896	8,0%	4.144.735	5,2
22) Imposte sul reddito dell'esercizio						
a) imposte correnti	5.781.640	7,59%	5.330.273	7,1%	3.985.785	5,0
b) Imposte anticipate	(707.450)	-0,93%	(732.310)	-0,9%	0	0,0
c) Imposte differite	(303.255)	-0,40%	(25.735)	-0,0%	0	0,0
Totale imposte (22)	<u>(1.010.705)</u>		<u>(1.488.135)</u>		<u>0</u>	
26) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	<u>169.008</u>	0,22%	<u>1.488.136</u>	1,9%	<u>158.950</u>	0,2

AMAP S.p.A.

Il Presidente

(Dott. Ing. Vincenzo Cammatella)

IL COLLEGIO DEI REVISORI

[Signature]

[Signature]

[Signature]