



Contenimento dei costi totali di funzionamento 2019

Obiettivi di contenimento:

a) dei costi di esercizio;

a1) un tasso di variazione dei costi totali di funzionamento al netto dei proventi finanziari e dopo le imposte, meno che proporzionale alla variazione del valore della produzione;

a2) una variazione della somma del costo del lavoro e dei servizi, meno che proporzionale rispetto alla variazione del valore della produzione;

Contenimento dei costi totali di funzionamento 2019 rispetto al 2018

Tav. 1

	2019	2018
Valore della Produzione	3.107.847	2.953.779
a1)Costi funzionamento	3.098.570	2.922.081
a2) Costo personale + per servizi	1.261.455	1.241.583
	Var.2018-2019	
Var. 1	154.067	
Var. a1)	176.489	
Var.a2)	19.873	
Var. 1	5,22%	
Var. a1)	6,04%	
Var.a2)	1,60%	

Obiettivo non raggiunto

Obiettivo raggiunto

Si può pertanto ragionevolmente osservare che l'aumento del valore della produzione, pari al 5,22% è determinato principalmente dalla fatturazione attiva verso la società proprietaria degli impianti per effetto delle attività effettuate per generare investimenti nel corso dell'anno 2019. Si



rileva altresì che come contraltare vi è stata una contrazione per l'anno 2019 dell'1,8% circa, rispetto a quella del 2018 delle tariffe di riferimento calcolate dall'ARERA per la copertura dei costi centralizzati e di gestione (550.032 euro nel 2018, diminuiti a 540.119 euro nel 2019) che ha influito negativamente sul valore della produzione complessivo.

In conseguenza a quanto sopra espresso, se non si considerasse la contrazione determinatasi per l'effetto delle tariffe, pur non raggiungendo l'obiettivo previsto, si avrebbe avuto un valore della produzione ragionevolmente superiore tale da ridurre il gap determinatosi con l'aumento dei costi totali di funzionamento.

Risulta infatti che ad una diminuzione delle tariffe riconosciute, non è corrisposta una diminuzione dei costi di funzionamento, sia per effetto del costo del personale interno, dove il numero degli addetti è rimasto invariato e sia per i costi generali di gestione che hanno continuato ad insistere sul bilancio aziendale, a volte anche incrementandosi, per effetto degli adempimenti (preesistenti e nuovi) cui l'azienda è stata chiamata a rispondere e ad un aumento di alcuni costi di servizio/gestione correlati.

Tutto ciò premesso per l'anno 2019 l'obiettivo a1) risulta non raggiunto

Relativamente alla somma del costo del lavoro e dei servizi rispetto alla variazione del valore della produzione, si rileva un aumento meno che proporzionale rispetto alla variazione del valore della produzione

Tutto ciò premesso per l'anno 2019 l'obiettivo a2) risulta raggiunto.



Trend dei costi totali di funzionamento 2019 e 2018 rispetto all'anno 2017 (in linea con quanto previsto nella determinazione degli indicatori di rischio aziendale)

Tav. 2

	2019	2018	2017
Valore della Produzione	3.107.847	2.953.779	2.899.850
a1)Costi funzionamento	3.098.570	2.922.081	2.887.600
a2) Costo personale + per servizi	1.261.455	1.241.583	1.176.273
	Var.2018-2019	Var.2017-2018	Var.2016-2017
Var. 1	154.067	53.929	28.774
Var. a1)	176.489	34.480	27.667
Var.a2)	19.873	65.309	190.257
Var. 1	5,22%	1,86%	
Var. a1)	6,04%	1,19%	
Var.a2)	1,60%	5,55%	

Come precedentemente relazionato, incide sull'andamento la costante contrazione delle tariffe di riferimento a copertura dei costi centralizzati e di gestione che anche per l'anno 2018 rispetto all'anno 2017 è stata di circa il 4,5%