

## **PIANO DEGLI INDICATORI al Bilancio di previsione 2018**

Il seguente bilancio di previsione è per sua natura da intendersi come un semplice strumento indicativo dell'operatività della società nel corso del prossimo anno 2018 e per questo è stato redatto con criteri prudenziali in quanto lo stesso subirà sicuramente delle variazioni per effetto delle decisioni gestionali che verranno concretamente prese e tenuto conto delle necessità operative che si verranno a creare nel corso dell'anno 2018.

Di seguito vengono fornite alcune indicazioni sull'attività che la società intende svolgere nel corso del 2018 sulla base delle informazioni conosciute alla data di stesura del presente documento. In particolare si è tenuto conto degli affidamenti in corso e non ancora scaduti come pure di quelli che alla data odierna si ritiene verranno mantenuti o rinnovati; pertanto i servizi qui elencati potrebbero subire variazioni diminutive, in caso di non rinnovo degli affidamenti, o in aumento, in caso di affidamento di nuovi servizi, sulla base di intervenuti accordi con i Comuni Soci successivi alla data di redazione della presente relazione.

### **Piano occupazionale**

Al 30.09.2017 la società registra complessivamente n.138 lavoratori dipendenti. La società si affida anche alle prestazioni di Agenzie per il lavoro e alle prestazioni di professionisti, imprese, società cooperative sociali e altre società esterne.

Si ritiene che nel 2018 la società possa efficacemente lavorare con una struttura lavorativa analoga al 2017; l'organo amministrativo procederà a sostituire i lavoratori dimissionari e/o ad integrare la forza lavoro a seconda delle necessità che si verranno a creare nel corso del 2018, secondo le modalità contrattualistiche ritenute più opportune e nel rispetto del CCNL e delle disposizioni in materia di assunzione del personale da parte delle società a capitale pubblico.

In particolare si avvarrà, per tematiche specifiche, di incarichi o consulenze professionali di carattere urbanistico-architettonico, chimico-ambientale, legale, amministrativo, informatico e, a condizione che vi sia accertato risparmio rispetto ad una assunzione in via diretta, di incarichi per funzioni di supporto alla struttura amministrativa della Società a copertura di figure non presenti all'interno dell'azienda.

In seguito all'avvenuto completamento dei lavori di realizzazione del nuovo ufficio tecnico, dell'ampliamento degli uffici amministrativi in Sarnico in via Suardo 14/A, del trasferimento presso il suddetto indirizzo della sede legale della società, in considerazione dei maggiori adempimenti e del prossimo ingresso di nuovi Comuni nella compagine societaria e del loro conseguente affidamento dei servizi di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti, la società ritiene opportuno il potenziamento dell'organico anche degli uffici amministrativi.

#### Piano delle alienazioni

La società procederà all'individuazione delle partecipazioni societarie attualmente detenute e iscritte nell'attivo patrimoniale, da dismettere in quanto non strategiche ai fini del conseguimento dell'oggetto sociale: si procederà alla loro dismissione mediante appositi bandi d'asta pubblici.

#### Piano degli investimenti e degli acquisti

Al fine di consolidare l'immagine della società e promuovere la cultura del riciclo e delle nuove forme di raccolta differenziata, si potrà valutare la possibilità di sostenere nel corso del 2018 oneri per liberalità, contributi, utilità economiche e spese di rappresentanza, fino ad un ammontare complessivo non superiore ad € 60.000,00.

La gestione finanziaria della nostra società è condizionata dalla gestione e dai vincoli delle tesorerie comunali; ciò nonostante si ritiene che la gestione 2018, come del resto è avvenuto nel corso del 2017, sarà sufficientemente coperta dalle risorse proprie ordinarie e dagli affidamenti ordinari bancari che ammontano al 30.09.2017 a complessive euro 3.280.000,00, che ad oggi non vengono utilizzati.

Per effetto della applicazione della regola nota come “split payment” (art.17 ter dpr 633/1972) la società registra crediti iva per i quali si procederà alla richiesta della compensazione trimestrale; a tale riguardo si evidenzia che la società registrerà una eccedenza di credito in quanto si ritiene che il credito iva supererà il limite di euro 700.000,00 previsto per le compensazioni, e pertanto per la parte eccedente si procederà alla richiesta di rimborso all’Agenzia delle Entrate competente.

Per effetto della revisione straordinaria delle partecipazioni di cui alla legge n. 175/2016 e delle delibere comunali di dismissione, la società procederà all’eventuale trattativa finalizzata all’acquisizione di azioni proprie entro l’intervallo di prezzo di acquisto autorizzato con delibera assembleare del 29 maggio 2017.

#### Programma degli investimenti

La società farà fronte ad acquisti di beni strumentali al fine di rinnovare il proprio parco automezzi e adeguarlo alle richieste dei nuovi Comuni che affideranno i loro servizi alla società nel corso del 2018.

Sempre nel corso del 2018 è intenzione della società attuare i seguenti investimenti:

- sostituzione di automezzi e di attrezzature vetuste;

- realizzazione di nuovi centri di raccolta nei Comuni di Villongo-Forestò Sparso, Credaro, Sarnico, Baranzate, Cologno al Serio, Civate e Trescore Cremasco: i relativi lavori verranno eseguiti solo previa conferma ed autorizzazione dei Comuni;
- realizzazione di un nuovo fabbricato per il ricovero degli automezzi adiacente alla sede di Chiuduno, su area già di proprietà della Società (intervento già approvato dal Comitato Unitario per il controllo analogo nella sua seduta del 16 maggio 2014);
- ampliamento fabbricato esistente per il ricovero di automezzi presso l'attuale sede di Chiuduno e ampliamento dell'officina meccanica;
- essendo giunto a scadenza il contratto di leasing immobiliare avente ad oggetto gli immobili strumentali ubicati in Chiuduno e utilizzati per l'esercizio dell'attività, è stata esercitata l'opzione di acquisto del complesso immobiliare e l'operazione sarà conclusa con la sua acquisizione definitiva nei prossimi mesi: ai fini sia della valorizzazione del patrimonio immobiliare della società che della maggiore sicurezza sui luoghi di lavoro si procederà, all'esecuzione di interventi di adeguamento sismico, interventi che saranno in parte recuperati negli anni successivi attraverso il cosiddetto "sismabonus2018";
- valorizzazione dell'immobile di proprietà ubicato in Sarnico, via Predore;
- acquisto di ulteriori appezzamenti di terreno a completamento delle aree adiacenti la sede di Chiuduno;
- acquisizione in proprietà in zona geografica coerente ai Comuni del territorio milanese di idonea area o capannone presso cui trasferire con ampliamento l'unità locale di Paderno Dugnano (MB) detenuta attualmente con contratto di locazione commerciale;

- bonifica del torrente Tirna in Chiuduno per il tratto adiacente ai terreni di proprietà della società;

Non sono in previsione acquisti né impegni di spesa superiori al valore del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio d'esercizio approvato.

Rimane di attualità per la società, in seguito alla continua espansione in Valle Brembana e in Valle Imagna, la valutazione di possibili acquisizioni in proprietà o in locazione di fabbricati con annesso piazzale per l'attivazione di una nuova sede operativa per il ricovero degli automezzi geograficamente coerente ai nuovi Comuni servizi della Valle Brembana e della Valle Imagna.

#### Copertura finanziaria degli investimenti e interventi sul capitale sociale

Gli investimenti precedentemente illustrati saranno finanziati o con risorse proprie o con richiesta di specifici affidamenti o anche con contratti di leasing, tenuto conto delle disponibilità finanziarie della società e delle condizioni finanziarie di mercato.

E' intenzione della società ricorrere a forme di "azionariato diffuso" rivolto anche al risparmio privato; a tale scopo il sottoscritto intende valutare la possibilità di conferire apposito incarico a qualificati professionisti per lo studio delle possibili modalità di attuazione.

Sarnico, 15 novembre 2017.

Firmato l'Amministratore Unico

Dott. Alen Prestini