



**Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi
del Comune di Trento**

Atti Fondamentali A.S.I.S.

Esercizio 2018

Bilancio Pluriennale di previsione Esercizi 2018-2019-2020 dell'Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede in Gardolo (TN), Via IV Novembre 23/4 - 38121 Gardolo di Trento

Registro Imprese di Trento n. 01591870223

Premessa

La redazione del presente bilancio pluriennale di previsione, triennio 2018-2019-2020, è stata effettuata tenendo conto:

- a) di quanto previsto **dall'art. 24 dello Statuto aziendale e dall'art. 39 del D.P.R. n. 902/86;**
- b) degli **obiettivi, strategie ed azioni** contenute nel **"Piano Programma"**
- c) della **rendicontazione preconsuntiva dell'attività aziendale dell'esercizio 2017**, con l'analisi degli scostamenti rispetto al budget 2017 mediante l'attività mensile di reporting contabile ed extracontabile;
- d) gli indirizzi specifici aggiornati, **"indirizzi per la predisposizione del bilancio preventivo economico 2018"**.

Programmazione delle attività e degli interventi

Il bilancio pluriennale è redatto considerando certo il rinnovo del contratto di servizio con il Comune di Trento in scadenza al 31.12.2017 ed in coerenza con il Piano Programma. Esso ha durata triennale (2018-2019-2020), tiene conto dei programmi e dei progetti che caratterizzeranno la futura gestione aziendale, considerando il Piano Pluriennale degli investimenti di A.S.I.S per gli anni 2018-2019-2020. Il contratto di servizio che regola i rapporti tra ASIS e il Comune di Trento, all'articolo 22 prevede che per la gestione degli impianti sportivi attuata dall'Azienda, nell'ambito dei propri strumenti di programmazione, venga redatto un piano annuale e pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria nonché manutenzione straordinaria e di somma urgenza ed una relazione dettagliata degli interventi previsti (schede identificative per singolo intervento). Il Comune di Trento assicurerà un'adeguata copertura finanziaria dei piani investimenti.

L'azione sugli investimenti

Si evidenziano gli interventi che A.S.I.S. propone di realizzare nel corso dell'esercizio 2018 (importi IVA esclusa, espressi in Euro), corredati da brevi note per l'individuazione dell'intervento, per l'analisi dettagliata del contenuto dei singoli interventi previsti nel 2018 per le manutenzioni straordinarie si rinvia a quanto contenuto nella **"Scheda identificativa dell'investimento"** allegate al **"Piano investimenti 2018"**.

Di seguito si evidenziano gli interventi che si propone di realizzare nel corso dell'esercizio 2018 (importi espressi in Euro IVA esclusa), corredate da brevi note per l'individuazione dell'intervento:

Piano Investimenti 2018 (importi IVA esclusa)				
N.	Impianto	Descrizione intervento	Importi 2018 (IVA esclusa)	
			contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	25.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (I ^a fase)	25.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	40.000	
4	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (I ^a fase)	25.000	
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	315.000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	48.000	
7	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000	
8	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	20.000	
9	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva.	30.000	
10	campi calcio vari (Talamo)	sostituzione del terreno in erba sintetica	330.000	
11	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	48.000	
12	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	20.000	
13	campo atletica "Covi e Postal"	adeguamento della gabbia dei lanci (del martello e del disco)	13.000	
14	impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	15.000	
15	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	30.000	
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	30.000	
17	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	48.000	
18	azienda	Rinnovi e migliorie hardware		10.000
Totale investimenti dell'anno 2018 (IVA esclusa)			1.072.000	10.000

In sintesi il Piano Investimenti dell'anno 2018 si articolerà su 18 interventi per un totale pari a 1.082.000 Euro (esclusa Iva), finanziati dal Comune di Trento per Euro 1.072.000, pari a un importo compresa Iva di Euro 1.307.840,00, e da autofinanziamento aziendale per Euro 10.000,00 (esclusa Iva). Si prevede, nel corso del 2018 autofinanziamento, con "mezzi propri" aziendali per l'intervento:

18	Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000,00
----	----------------	------------------------------	-----------

(Nota: importi in Euro, IVA esclusa)

Per una migliore comprensione e dettaglio dell'attività investitoria dell'azienda si rinvia a quanto indicato nel Piano investimenti triennale 2018-2020 e nel Piano investimenti annuale 2018 per il quale sono state predisposte le relative "Schede identificative dell'investimento" che formano parte integrante del presente bilancio. Si ricorda altresì che per l'individuazione degli investimenti, nonché per stabilirne la priorità, come in passato sono stati adottati i consolidati criteri di: adeguamento alle norme di legge; miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti; miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo; miglioramento del confort del luogo e soddisfacimento delle aspettative; aumento dei ricavi; miglioramento/adeguamento tecnico e risparmio energetico/economico.

Nel piano investimenti per l'anno 2018 sono presenti:

- n° 6 interventi, per un importo totale pari a 410.500 Euro, tesi a ridurre la manutenzione ordinaria sugli impianti sportivi in gestione e quindi i relativi costi;
- n° 2 investimenti, per un importo totale pari a 52.500 Euro, tesi al risparmio energetico sugli impianti sportivi in gestione.

Si dettagliano di seguito gli importi previsti dal Comune di Trento per gli investimenti nel triennio 2018-2020:

Anno	Totale investimenti (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (I.V.A. compresa)
2018	1.082.000,00	1.072.000,00	€ 1.307.840,00
2019	829.000,00	819.000,00	€ 999.180,00
2020	829.000,00	819.000,00	€ 999.180,00

(Nota: importi in Euro)

Le risorse per il finanziamento degli interventi autofinanziati sono generate dal bilancio economico delle attività commerciali accessorie, che l'azienda mette in atto ai sensi dell'articolo 10 del Contratto di servizio, con le quali l'azienda ha potuto, anno per anno, ottenere degli utili senza pregiudicare le prestazioni gestionali riguardanti le attività di servizio pubblico.

Di seguito si dà dettaglio degli utili derivanti dall'attività accessoria commerciale, conseguiti negli ultimi esercizi, così come rendicontato annualmente nel prospetto di bilancio commerciale, commentato ed allegato al bilancio consuntivo annuale di A.S.I.S.:

- Utile da bilancio commerciale anno 2014 Euro 73.065,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2015 Euro 70.179,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2016 Euro 39.342,00.

Va pure precisato che l'utilizzazione anche parziale del "fondo rinnovo impianti", al quale è destinata annualmente parte dell'utile d'esercizio, trova evidenza solo nel "vincolo" di utilizzazione che viene imposto allo stesso in relazione all'intervento finanziato, ma non è possibile una riduzione effettiva dello stesso in quanto il fondo è posta di patrimonio netto, vale a dire riserva statutaria di utili e come tale vincolata ai sensi del Codice Civile al solo utilizzo in caso di: a) aumento di capitale, b) copertura di perdite, c) distribuzione all'Ente di riferimento.

Anche per l'esercizio 2018, come da prassi ormai consolidata, A.S.I.S. ha redatto il Piano investimenti pluriennale, privilegiando prioritariamente interventi di manutenzione straordinaria che rendano sicura la fruibilità degli impianti da parte degli utenti, adeguandoli agli standard di legge ed

ai regolamenti sportivi delle diverse discipline, ed al tempo stesso, privilegiando gli interventi, per quanto possibile, che possano garantire nel lungo periodo dei risparmi sulle manutenzioni ordinarie. Si riassumono di seguito gli interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo per la gestione / manutenzione ordinaria sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento – RISPARMI SU MANUTENZIONI ORDINARIE	Valore
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	25.000
4	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1 ^a fase)	25.000
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	283.500
11	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	48.000
12	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	20.000
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	9.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo manutenzione ordinaria impianti:			410.500

Come pure interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento - RISPARMIO ENERGETICO	Valore
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	31.500
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	21.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:			52.500

Si tratta quindi, di 463.000 Euro che l'Azienda speciale di proprietà del Comune di Trento, propone di spendere complessivamente sia per la salvaguardia del patrimonio impiantistico sportivo comunale e sia per il risparmio energetico nella gestione, attività prioritaria assieme alla sicurezza, degli impianti sportivi che tipicamente sono energivori (grossi gruppi frigo, grandi volumi da riscaldare, vasche piscina da riscaldare e sanificare, vasti tappeti erbosi da curare, ...)

Il presente Bilancio Pluriennale di Previsione per gli anni 2018, 2019 e 2020 costituisce lo strumento di programmazione proposto da ASIS al Comune di Trento.

Gardolo di Trento, 12 ottobre 2017.

Il Presidente
-Avv. Antonio Divan-

Il Direttore
-ing. Luciano Travaglia-

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2018 E TRIENNALE 2018-2019-2020
(Importi in €uro/000)

	PREVISIONI BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO al 31/8/2017	PRECONSUNTIVO BILANCIO al 31/12/2017	PREVISIONI BILANCIO 2017	PREVISIONI BILANCIO 2018	PREVISIONI BILANCIO 2019	PREVISIONI BILANCIO 2020
CONTO ECONOMICO								
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI								
I Ricavi piscine:								
Piscina Centro sportivo 'G.Manazzon'	€ 370	€ 344	€ 291	€ 369	€ 360	€ 345	€ 351	€ 357
Piscina Centro sportivo 'TrentoNord'	€ 432	€ 421	€ 285	€ 424	€ 438	€ 415	€ 422	€ 430
Piscina Centro sportivo 'Ito del Favero'	€ 235	€ 269	€ 116	€ 254	€ 244	€ 258	€ 263	€ 268
Piscine scolastiche	€ 33	€ 28	€ 19	€ 29	€ 30	€ 28	€ 29	€ 30
Totale ricavi piscine	€ 1.070	€ 1.062	€ 711	€ 1.076	€ 1.072	€ 1.046	€ 1.065	€ 1.085
II Ricavi stadio del Ghiaccio:								
PalaGhiaccio	€ 143	€ 153	€ 85	€ 151	€ 148	€ 143	€ 146	€ 154
Totale ricavi stadio del ghiaccio	€ 143	€ 153	€ 85	€ 151	€ 148	€ 143	€ 146	€ 154
III Ricavi palestre:								
Pala Trento	€ 75	€ 75	€ 51	€ 83	€ 80	€ 75	€ 76	€ 77
Palestra Centro sportivo Gardolo TRENTO	€ 38	€ 36	€ 24	€ 41	€ 37	€ 37	€ 38	€ 39
Palestra di categoria A	€ 90	€ 84	€ 49	€ 84	€ 83	€ 83	€ 84	€ 86
Palestre di categoria B	€ 270	€ 234	€ 132	€ 229	€ 222	€ 232	€ 236	€ 240
Palestre di categoria C	€ 170	€ 167	€ 97	€ 166	€ 165	€ 167	€ 170	€ 173
Totale ricavi palestre	€ 599	€ 596	€ 353	€ 603	€ 587	€ 594	€ 604	€ 615
IV Ricavi campi calcio								
Stadio Briamasco	€ 10	€ 10	€ 7	€ 10	€ 12	€ 10	€ 10	€ 10
Campi calcio categoria A	€ 185	€ 186	€ 120	€ 198	€ 164	€ 183	€ 186	€ 189
Campi calcio categoria B	€ 16	€ 17	€ 8	€ 13	€ 17	€ 18	€ 18	€ 18
Campi calcio categoria C	€ 12	€ 13	€ 9	€ 10	€ 12	€ 13	€ 13	€ 13
Campi Baseball e Softball	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale ricavi campi da calcio	€ 223	€ 226	€ 144	€ 231	€ 205	€ 224	€ 227	€ 230
V Ricavi Centro fondo viote								
Centro sci fondo	€ 35	€ 18	€ 16	€ 20	€ 35	€ 22	€ 22	€ 22
Totale ricavi centro fondo viote	€ 35	€ 18	€ 16	€ 20	€ 35	€ 22	€ 22	€ 22
V Ricavi Campo Atletica 'Covi e Postal'								
Campo Atletica 'Covi e Postal'	€ 18	€ 18	€ 14	€ 18	€ 16	€ 10	€ 10	€ 10
Totale ricavi Campo Coni	€ 18	€ 18	€ 14	€ 18	€ 16	€ 10	€ 10	€ 10
Totale ricavi da utenza impianti	€ 2.088	€ 2.073	€ 1.323	€ 2.099	€ 2.063	€ 2.039	€ 2.074	€ 2.116
VI Altri ricavi connessi impianti								

	PREVISIONI		CONSUNTIVO		PRECONSUNTIVO		PREVISIONI		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2016		BILANCIO 2016		BILANCIO al 31/12/2017		BILANCIO 2017		BILANCIO 2018		BILANCIO 2019	
Vendite presso impianti sportivi (cuffie, occhiali, servizio affiliaura, distribuzione automatica di bevande)	€ 25	€ 17	€ 14	€ 18	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22
Noleggi (pattini, sdraio, transeffe)	€ 44	€ 40	€ 36	€ 50	€ 44	€ 44	€ 53	€ 53	€ 53	€ 53	€ 53	€ 54
Ricavi da sponsorizzazioni	€ 40	€ 18	€ 21	€ 25	€ 20	€ 20	€ 31	€ 31	€ 30	€ 31	€ 31	€ 32
Affitti attivi e comodati a titolo oneroso	€ 108	€ 107	€ 57	€ 83	€ 108	€ 108	€ 77	€ 77	€ 76	€ 77	€ 77	€ 78
Proventi da impianti fotovoltaici	€ 228	€ 212	€ 177	€ 224	€ 229	€ 229	€ 214	€ 214	€ 219	€ 214	€ 214	€ 209
Totale altri ricavi connessi impianti	€ 445	€ 394	€ 305	€ 400	€ 423	€ 423	€ 399	€ 399	€ 399	€ 399	€ 397	€ 395
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (I +II + III + IV + V + VI)	€ 2.538	€ 2.467	€ 1.628	€ 2.499	€ 2.486	€ 2.486	€ 2.438	€ 2.471	€ 2.438	€ 2.471	€ 2.471	€ 2.511
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI:												
a) DIVERSI:												
Proventi diversi (rimborsi spese e rettifiche di costi)	€ 10	€ 9	€ 6	€ 7	€ 10	€ 10	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15
Altri proventi (rimborsi utenze, utilizzo fondi manu/rischi, sopravv.ord.)	€ 136	€ 156	€ 65	€ 82	€ 120	€ 120	€ 180	€ 127	€ 180	€ 127	€ 127	€ 129
Rimborso spese utenze energia c/Comune di Trento	€ 27	€ 24	€ 14	€ 21	€ 38	€ 38	€ 21	€ 21	€ 21	€ 21	€ 21	€ 21
Contributi diversi	€ -	€ 54	€ 22	€ 51	€ 21	€ 21	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22
Totale parziali proventi diversi	€ 173	€ 243	€ 107	€ 161	€ 189	€ 189	€ 238	€ 185	€ 238	€ 185	€ 185	€ 187
II Ricavi da servizio pulizie c/Comune di Trento	€ 77	€ 78	€ 45	€ 78	€ 84	€ 84	€ 83	€ 84	€ 83	€ 84	€ 84	€ 86
Totale proventi diversi (I + II)	€ 250	€ 321	€ 152	€ 239	€ 273	€ 273	€ 321	€ 269	€ 321	€ 269	€ 269	€ 273
b) CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
c) TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE TRENTO	€ 6.251	€ 6.251	€ 4.230	€ 6.345	€ 6.345	€ 6.345	€ 6.234	€ 6.244	€ 6.234	€ 6.244	€ 6.244	€ 6.244
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI (a + b + c)	€ 6.501	€ 6.572	€ 4.382	€ 6.584	€ 6.618	€ 6.618	€ 6.555	€ 6.513	€ 6.555	€ 6.513	€ 6.513	€ 6.517
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (1 + 4) + 5)	€ 9.034	€ 9.039	€ 6.010	€ 9.083	€ 9.104	€ 9.104	€ 8.993	€ 8.984	€ 8.993	€ 8.984	€ 8.984	€ 9.028
B) COSTI DELLA PRODUZIONE												
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI												
Materiali di consumo e manutenzione	€ 145	€ 134	€ 122	€ 165	€ 170	€ 170	€ 160	€ 163	€ 160	€ 163	€ 163	€ 164
Materiale segnaletica	€ 6	€ 11	€ 5	€ 5	€ 16	€ 16	€ 5	€ 6	€ 5	€ 6	€ 6	€ 6
Prodotti per prep.campi sport. verde altri impianti (segnat.campi, piante...)	€ 6	€ 6	€ 5	€ 6	€ 10	€ 10	€ 7	€ 10	€ 7	€ 10	€ 10	€ 10
Altri acquisti beni consumo (materiale sportivo/giochi, indumenti lav,...)	€ 8	€ 24	€ 18	€ 21	€ 25	€ 25	€ 18	€ 18	€ 18	€ 18	€ 18	€ 18
Carburanti, lubrificanti e gasolio da riscaldamento	€ 55	€ 44	€ 24	€ 38	€ 48	€ 48	€ 40	€ 42	€ 40	€ 42	€ 42	€ 44
Prodotti trattamento piscina	€ 44	€ 47	€ 39	€ 53	€ 52	€ 52	€ 48	€ 49	€ 48	€ 49	€ 49	€ 50
Materiali di pulizia	€ 1	€ 1	€ -	€ 1	€ 17	€ 17	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2	€ 2
Acquisto beni per sicurezza (acq.DPI, mat.farmacia, mat.A-infort.)	€ 1	€ 3	€ 2	€ 5	€ 2	€ 2	€ 4	€ 5	€ 4	€ 5	€ 5	€ 5
Totale costi per acquisti destinati alla manutenzione impianti	€ 266	€ 270	€ 215	€ 294	€ 340	€ 340	€ 284	€ 295	€ 284	€ 295	€ 295	€ 299
Merchi	€ 10	€ 5	€ 6	€ 6	€ 8	€ 8	€ 6	€ 8	€ 6	€ 8	€ 8	€ 10

	PREVISIONI		CONSUNTIVO		PRECONSUNTIVO		PREVISIONI		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/8/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020				
Altri acquisti (biglietti e abbonamenti)	€ 5	€ 10	€ 8	€ 12	€ 5	€ 12	€ 12	€ 12				
Materiali per comunicazione	€ 2	€ 1	€ 1	€ -	€ 4	€ 2	€ 2	€ 2				
Acquisti cancelleria e manutenzione ufficio	€ 12	€ 11	€ 6	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10				
Acquisti di rappresentanza	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1	€ 1	€ 1				
Totale costi per altri acquisti	€ 29	€ 27	€ 21	€ 28	€ 27	€ 31	€ 33	€ 35				
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (I + II)	€ 295	€ 297	€ 238	€ 322	€ 367	€ 315	€ 328	€ 334				
7) PER SERVIZI												
Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	€ 387	€ 364	€ 259	€ 365	€ 380	€ 380	€ 360	€ 361				
Sgombero neve e altri servizi	€ 28	€ 50	€ 25	€ 32	€ 45	€ 50	€ 51	€ 52				
Costi di manutenzione impianti	€ 390	€ 568	€ 481	€ 658	€ 570	€ 560	€ 550	€ 560				
Servizi manutenzione e vigilanza Centro e piste Viote	€ 140	€ 123	€ 82	€ 135	€ 135	€ 140	€ 143	€ 146				
Costi per servizio vigilanza	€ 52	€ 45	€ 23	€ 33	€ 36	€ 35	€ 35	€ 36				
Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	€ 926	€ 874	€ 462	€ 692	€ 740	€ 720	€ 725	€ 738				
Servizi custodia palestre e campi da calcio	€ 1.100	€ 1.137	€ 760	€ 1.138	€ 1.185	€ 1.180	€ 1.186	€ 1.207				
Servizio Assistenti bagnanti	€ 532	€ 549	€ 372	€ 557	€ 568	€ 575	€ 580	€ 590				
Costi impianti sportivi comune di Trento	€ 1.113	€ 948	€ 536	€ 1.072	€ 1.415	€ 1.082	€ 829	€ 829				
Ricavi conto impianti sportivi Comune di Trento	€ -1.113	€ 948	€ 536	€ 1.072	€ -1.415	€ 1.082	€ 829	€ 829				
TOTALE COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONE	€ 3.555	€ 3.710	€ 2.484	€ 3.610	€ 3.689	€ 3.640	€ 3.680	€ 3.690				
Costi ENERGIA (riscaldamento, illuminazione, acque)	€ 1.886	€ 1.467	€ 993	€ 1.626	€ 1.637	€ 1.665	€ 1.688	€ 1.721				
Risparmio da autoconsumo energia fotovoltaica	€ -110	€ -98	€ 81	€ 105	€ 103	€ 105	€ 102	€ 101				
Costi ENERGIA - Rimborsi Comune di Trento	€ 448	€ 440	€ 293	€ 439	€ 440	€ 449	€ 456	€ 461				
TOTALE COSTI PER ENERGIA	€ 2.224	€ 1.809	€ 1.205	€ 1.960	€ 1.974	€ 2.009	€ 2.042	€ 2.081				
Spese di promozione, comunicazione, pubbliche affissioni e pubbliche relazioni	€ 12	€ 6	€ 1	€ 2	€ 12	€ 4	€ 4	€ 4				
Altre spese commerciali, generali e amministrative	€ 373	€ 430	€ 278	€ 433	€ 420	€ 425	€ 410	€ 410				
Incarichi per studi, ricerche, consulenze e collaborazioni	€ 15	€ 12	€ 12	€ 27	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15				
Compenso per amministratori e revisori dei conti, O.d.Vigilanza	€ 65	€ 50	€ 32	€ 51	€ 54	€ 51	€ 51	€ 51				
TOTALE AL TRI COSTI PER SERVIZI	€ 465	€ 488	€ 323	€ 513	€ 501	€ 495	€ 480	€ 480				
TOTALE COSTI PER SERVIZI (I + II + III)	€ 6.244	€ 6.017	€ 3.992	€ 6.083	€ 6.134	€ 6.144	€ 6.152	€ 6.251				
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI												
Noleggio attrezzature, macchine operatrici	€ 45	€ 53	€ 30	€ 41	€ 45	€ 41	€ 40	€ 40				
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 45	€ 53	€ 30	€ 41	€ 45	€ 41	€ 40	€ 40				
9) PER IL PERSONALE												
Costi del personale (compresi oneri sociali e TFR)	€ 1.928	€ 1.917	€ 1.221	€ 1.893	€ 1.912	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910				
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	€ 1.928	€ 1.917	€ 1.221	€ 1.893	€ 1.912	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910				

	PREVISIONI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PRECONSUNTIVO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/8/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/8/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI							
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (contributo in conto impianti)	178 €	202 €	130 €	194 €	188 €	189 €	159 €
	-€ 2	-€ 4	1 -€	2 -€	-	-€ 2	1 -€
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (contributo in conto impianti)	142 €	216 €	146 €	219 €	202 €	228 €	226 €
	-€ 25	-€ 59	40 -€	60 -€	50 -€	56 -€	50 -€
Svalutazione crediti	5 €	- €	- €	- €	5 €	5 €	5 €
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	298 €	355 €	235 €	351 €	345 €	384 €	339 €
11) VARIAZ. DELLE RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI							
Rimanenze iniziali prodotti	48 €	40 €	38 €	38 €	45 €	43 €	46 €
Rimanenze finali prodotti	-€ 45	-€ 38	38 -€	38 -€	43 -€	46 -€	45 -€
TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI	3 €	2 €	- €	- €	2 -€	3 €	1 €
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI							
	- €	180 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- €	180 €	- €	- €	- €	- €	- €
13) ALTRI ACCANTONAMENTI							
Accantonamenti tecnici Fondo manutenzioni e ripristino	15 €	90 €	10 €	15 €	15 €	15 €	15 €
Accantonamento Fondo premi a dipendenti	55 €	55 €	36 €	55 €	55 €	55 €	55 €
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	70 €	145 €	46 €	70 €	70 €	70 €	70 €
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE							
Tasse, imposte, diritti	18 €	12 €	19 €	24 €	15 €	28 €	28 €
Oneri diversi (abb.ti riviste, quote associative, diritti SIAE, sopravvenienze...)	32 €	90 €	18 €	30 €	40 €	45 €	45 €
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	50 €	102 €	37 €	54 €	55 €	73 €	73 €
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (da 6 a 14)	8.933 €	9.068 €	5.797 €	8.814 €	8.930 €	8.911 €	8.913 €
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (A - B)	101 -€	29 €	213 €	269 €	174 €	82 €	71 €
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
Proventi finanziari	7 €	2 €	9 €	10 €	5 €	4 €	4 €
Oneri finanziari	-€ 44	-€ 43	25 -€	35 -€	37 -€	26 -€	18 -€
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	37 -€	41 -€	16 -€	25 -€	32 -€	22 -€	14 -€
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							

	PREVISIONI BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO al 31/8/2017	PRECONSUNTIVO BILANCIO al 31/12/2017	PREVISIONI BILANCIO 2017	PREVISIONI BILANCIO 2018	PREVISIONI BILANCIO 2019	PREVISIONI BILANCIO 2020
20) Sopravvenienze attive	€ -	€ 128	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21) (Sopravvenienze passive)	€ -	€ 12	€ 38	€ 38	€ -	€ -	€ -	€ -
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	€ -	€ 116	€ 38	€ 38	€ -	€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 64	€ 46	€ 159	€ 206	€ 142	€ 60	€ 57	€ 15
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 59	€ 15	€ 68	€ 94	€ 68	€ 52	€ 52	€ 44
23) UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	€ 5	€ 31	€ 91	€ 112	€ 74	€ 8	€ 5	€ 26

Il Presidente
Avv. Antonio Divan

Il Direttore
Ing. Luciano Testa

Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede in Via IV Novembre 23/4 - 38121 Gardolo (TN)
Registro Imprese di Trento n. 01591870223

Flusso monetario netto al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

FLUSSO MONETARIO NETTO	PREVENTIVO 2018
Utile (perdita) d'esercizio	8.000
Ammortamenti immateriali	189.000
Ammortamento materiali	228.000
(Plusvalenze)/Minusvalenze da alienazione immobilizzazioni	0
Accantonamenti TFR	103.000
Accantonamenti fondi rischi ed oneri	70.000
Accantonamento fondo svalutazione crediti	
CASH FLOW LORDO GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE	598.000
Variazione rimanenze	-3.000
Variazione crediti commerciali ed operativi	82.000
Variazione debiti commerciali ed operativi	444.000
FLUSSO MONETARIO DELLE OPERAZIONI DI ESERCIZIO	1.121.000

Rendiconto finanziario al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RENDICONTO FINANZIARIO	PREVENTIVO 2018
DISPONIBILITA' MONETARIE INIZIALI	1.644.000
Fonti	
1. Flusso monetario delle operazioni di esercizio	1.121.000
Totale fonti	1.121.000
Impieghi	
1. Variazione immobilizzazioni materiali ed immateriali	895.000
2. Variazione immobilizzazioni finanziarie	0
3. Variazione fondi rischi ed oneri	440.000
4. Variazione risconti passivi (contributi c/impianti)	-133.000
5. Rimborso finanziamenti medio/lungo	290.000
6. Variazione monetaria area tributaria	316.000
Totale impieghi	1.808.000
Variazione netta delle disponibilità monetarie	-687.000
DISPONIBILITA' MONETARIE FINALI	957.000

Gardolo di Trento, 12 ottobre 2017.

Il Presidente.
Avv. Antonio Divan

Il Direttore.
ing. Luciano Travaglia

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE DISTINTO PER LIVELLO DI INQUADRAMENTO CON LE VARIAZIONI PREVISTE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Dati sull'occupazione

Per quanto stabilito dall'art 25 comma 4c) dello Statuto di A.S.I.S., si dà dettaglio della previsione dell'organico aziendale per l'esercizio finanziario 2018, ripartito per qualifica funzionale e calcolato per unità effettive medie aziendali, vale a dire tenendo conto dei contratti stagionali e part-time:

Qualifica funzionale	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2018	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2017	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2017 (adeguata 12.10.17)
Dirigente	1	1	1
Quadro	1	1	1
Funzionario	4	4	4
Impiegato	11,41	11,34	11,34
Operaio specializzato/ Operaio	15	14,67	14,67
Istruttori	1	1,12	1,12
Cassiere	9,83	10,69	10,38
Totali	43,24	43,82	43,51

Le frazioni del dato sopra riportato, tengono conto dei lavoratori a tempo parziale, delle assunzioni stagionali di istruttori e cassieri e di eventuali assunzioni temporanee in sostituzione di maternità. Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato è quello di Federculture, rinnovato in data 13/05/2016.

Le nuove assunzioni previste riguarderanno contratti a tempo determinato, per lo più stagionali.

Gardolo, 12 ottobre 2017.

Il Presidente

Avv. Antonio Diwan



Il Direttore

ing. Luciano Travaglia



RAFFRONTO DATI DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2016 - CONSUNTIVO ECONOMICO AL 31.08.2017 - BILANCIO PREVENTIVO 2017

IMPORTI ESPRESSI IN EURO/1000	BILANCIO D'ESERCIZIO 31.12.2016	CONSUNTIVO AL 31.08.2017	BILANCIO PREVENTIVO 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
Totale ricavi da utenza impianti	€ 2.073	€ 1.323	€ 2.063
Totale altri ricavi	€ 394	€ 305	€ 423
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 2.467	€ 1.628	€ 2.486
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€ -	€ -	€ -
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ -	€ -	€ -
a) DIVERSI	€ 321	€ 152	€ 273
b) CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI			
c) TRASFERIMENTI ANNUALI DAL COMUNE DI TRENTO	€ 6.251	€ 4.230	€ 6.345
Totale altri ricavi e proventi (a + b + c)	€ 6.572	€ 4.382	€ 6.618
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (1 + 4 + 5)	€ 9.039	€ 6.010	€ 9.104
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			
Totale costi per materie prime, suss., di consumo e merci	€ 297	€ 236	€ 367
7) PER SERVIZI			

RAFFRONTO DATI DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2016 - CONSUNTIVO ECONOMICO AL 31.08.2017 - BILANCIO PREVENTIVO 2017				
IMPORTI ESPRESSI IN EURO/1000	BILANCIO D'ESERCIZIO 31.12.2016	CONSUNTIVO AL 31.08.2017	BILANCIO PREVENTIVO 2017	
Totale costi per servizi	€ 6.017	€ 3.992	€ 6.134	
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
Totale costi godimento beni di terzi	€ 53	€ 30	€ 45	
9) PER IL PERSONALE				
Totale costi per il personale	€ 1.917	€ 1.221	€ 1.912	
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
Totale ammortamento immob. immateriali e materiali	€ 355	€ 235	€ 345	
11) VARIAZ. DELLE RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI				
Totale variazioni rimanenze mat. Prime, suss., cons., merci	€ 2	€ -	€ 2	
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
Totale accantonamenti per rischi	€ 180	€ -	€ -	
13) ALTRI ACCANTONAMENTI				
Totale altri accantonamenti	€ 145	€ 46	€ 70	
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
Totale oneri diversi di gestione	€ 102	€ 37	€ 55	

RAFFRONTO DATI DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2016 - CONSUNTIVO ECONOMICO AL 31.08.2017 - BILANCIO PREVENTIVO 2017					
IMPORTI ESPRESSI IN EURO/1000		BILANCIO D'ESERCIZIO 31.12.2016	CONSUNTIVO AL 31.08.2017	BILANCIO PREVENTIVO 2017	
B) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 9.068	€ 5.797	€ 8.930	
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (A - B)		-€ 29	€ 213	€ 174	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
	Risultato gestione finanziaria	-€ 41	16 -€	-€ 32	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'					
	Risultato rettifiche di valore di attività	€ -	€ -		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
	Risultato gestione straordinaria	€ 116	-€ 38	€ -	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 46	€ 159	€ 142	
22)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 15	€ 68	€ 68	
23)	UTILE/PERDITA ESERCIZIO	€ 31	€ 91	€ 74	

Il Presidente
Avv. Antonio Di Ven

Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia

AZIENDA SPECIALE PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI DEL COMUNE DI TRENTO (A.S.I.S.)
Via IV Novembre 38121 Gardolo di Trento - Codice fiscale e Iscr.Registro Imprese di Trento n. 01591870223

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO TRIENNALE 2018-2019-2020
(Importi in €000)

	PREVISIONI		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2018		BILANCIO 2019		BILANCIO 2020	
CONTO ECONOMICO						
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI						
I Ricavi piscine:						
Piscina Centro sportivo 'G.Manazzon'	€	345	€	351	€	357
Piscina Centro sportivo 'TrentoNord'	€	415	€	422	€	430
Piscina Centro sportivo 'Ito del Favero'	€	258	€	263	€	268
Piscine scolastiche	€	28	€	29	€	30
Totale ricavi piscine	€	1.046	€	1.065	€	1.085
II Ricavi stadio del Ghiaccio:						
PalaGhiaccio	€	143	€	146	€	154
Totale ricavi stadio del ghiaccio	€	143	€	146	€	154
III Ricavi palestre:						
PalaTrento	€	75	€	76	€	77
Palestra Centro sportivo Gardolo TRENTO	€	37	€	38	€	39
Palestra di categoria A	€	83	€	84	€	86
Palestre di categoria B	€	232	€	236	€	240
Palestre di categoria C	€	167	€	170	€	173
Totale ricavi palestre	€	594	€	604	€	615
IV Ricavi campi calcio						
Stadio Briamasco	€	10	€	10	€	10
Campi calcio categoria A	€	183	€	186	€	189
Campi calcio categoria B	€	18	€	18	€	18
Campi calcio categoria C	€	13	€	13	€	13
Campi Baseball e Softball						
Totale ricavi campi da calcio	€	224	€	227	€	230
V Ricavi Centro fondo viote						
Centro sci fondo	€	22	€	22	€	22
Totale ricavi centro fondo viote	€	22	€	22	€	22
V Ricavi Campo Atletica 'Covi e Postal'						
Campo Atletica 'Covi e Postal'	€	10	€	10	€	10
Totale ricavi Campo Coni	€	10	€	10	€	10
Totale ricavi da utenza impianti	€	2.039	€	2.074	€	2.116
VI Altri ricavi connessi impianti						
Vendite presso impianti sportivi (cuffie, occhiali, servizio affilatura, distribuzione automatica di bevande)	€	22	€	22	€	22
Noleggi (pattini, sdraio, transenne)	€	52	€	53	€	54
Ricavi da sponsorizzazioni	€	30	€	31	€	32
Affitti attivi e comodati a titolo oneroso	€	76	€	77	€	78
Proventi da impianti fotovoltaici	€	219	€	214	€	209
Totale altri ricavi connessi impianti	€	399	€	397	€	395
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (I +II + III + IV + V + VI)	€	2.438	€	2.471	€	2.511
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€	-	€	-	€	-
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI:						

		PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
a)	DIVERSI			
	Proventi diversi (rimborsi spese e rettifiche di costi)	€ 15	€ 15	€ 15
	Altri proventi (rimborsi utenze, utilizzo fondi manut/rischi, sopravv.ord.)	€ 180	€ 127	€ 129
	Rimborso spese utenze energia c/Comune di Trento	€ 21	€ 21	€ 21
	Contributi diversi	€ 22	€ 22	€ 22
I	<i>Totale parziale proventi diversi</i>	€ 238	€ 185	€ 187
II	Ricavi da servizio pulizie c/Comune di Trento	€ 83	€ 84	€ 86
	<i>Totale proventi diversi (I + II)</i>	€ 321	€ 269	€ 273
b)	CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI	€ -	€ -	€ -
c)	TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE TRENTO	€ 6.234	€ 6.244	€ 6.244
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI (a + b + c)	€ 6.555	€ 6.513	€ 6.517
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 1) + 4) + 5)	€ 8.993	€ 8.984	€ 9.028
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			
	Materiali di consumo e manutenzione	€ 160	€ 163	€ 164
	Materiale segnaletica	€ 5	€ 6	€ 6
	Prodotti per prep.campi sport. verde altri impianti (segnat.campi, piante,...)	€ 7	€ 10	€ 10
	Altri acquisti beni consumo (materiale sportivo/giochi, indumenti lav,...)	€ 18	€ 18	€ 18
	Carburanti, lubrificanti e gasolio da riscaldamento	€ 40	€ 42	€ 44
	Prodotti trattamento piscina	€ 48	€ 49	€ 50
	Materiali di pulizia	€ 2	€ 2	€ 2
	Acquisto beni per sicurezza (acq.DPI, mat.farmacia, mat.A-infort.)	€ 4	€ 5	€ 5
I	<i>Totale costi per acquisti destinati alla manutenzione impianti</i>	€ 284	€ 295	€ 299
	Merci	€ 6	€ 8	€ 10
	Altri acquisti (biglietti e abbonamenti)	€ 12	€ 12	€ 12
	Materiali per comunicazione	€ 2	€ 2	€ 2
	Acquisti cancelleria e manutenzione ufficio	€ 10	€ 10	€ 10
	Acquisti di rappresentanza	€ 1	€ 1	€ 1
II	<i>Totale costi per altri acquisti</i>	€ 31	€ 33	€ 35
	TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (I + II)	€ 315	€ 328	€ 334
7)	PER SERVIZI			
	Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	€ 380	€ 360	€ 361
	Sgombero neve e altri servizi	€ 50	€ 51	€ 52
	Costi di manutenzione impianti	€ 560	€ 550	€ 560
	Servizi manutenzione e vigilanza Centro e piste Viote	€ 140	€ 143	€ 146
	Costi per servizio vigilanza	€ 35	€ 35	€ 36
	Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	€ 720	€ 725	€ 738
	Servizi custodia palestre e campi da calcio	€ 1.180	€ 1.186	€ 1.207
	Servizio Assistenti bagnanti	€ 575	€ 580	€ 590
	Costi impianti sportivi comune di Trento	€ 1.082	€ 829	€ 829
	Ricavi conto impianti sportivi Comune di Trento	-€ 1.082	-€ 829	-€ 829
I	TOTALE COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONE	€ 3.640	€ 3.630	€ 3.690
	Costi ENERGIA (riscaldamento , illuminazione, acqua)	€ 1.665	€ 1.688	€ 1.721
	Risparmio da autoconsumo energia fotovoltaica	-€ 105	-€ 102	-€ 101
	Costi ENERGIA - Rimborsi Comune di Trento	€ 449	€ 456	€ 461
II	TOTALE COSTI PER ENERGIA	€ 2.009	€ 2.042	€ 2.081

	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
Spese di promozione, comunicazione, pubbliche affissioni e pubbliche relazioni	€ 4	€ 4	€ 4
Altre spese commerciali, generali e amministrative	€ 425	€ 410	€ 410
Incarichi per studi, ricerche, consulenze e collaborazioni	€ 15	€ 15	€ 15
Compenso per amministratori e revisori dei conti, O.d.Vigilanza	€ 51	€ 51	€ 51
III) TOTALE ALTRI COSTI PER SERVIZI	€ 495	€ 480	€ 480
TOTALE COSTI PER SERVIZI (I + II + III)	€ 6.144	€ 6.152	€ 6.251
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI			
Noleggio attrezzature, macchine operatrici	€ 41	€ 40	€ 40
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 41	€ 40	€ 40
9) PER IL PERSONALE			
Costi del personale (compresi oneri sociali e TFR)	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	€ 189	€ 159	€ 152
(contributo in conto impianti)	-€ 2	-€ 1	-€ 1
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	€ 228	€ 226	€ 220
(contributo in conto impianti)	-€ 56	-€ 50	-€ 48
Svalutazione crediti	€ 5	€ 5	€ 5
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	€ 364	€ 339	€ 328
11) VARIAZ. DELLE RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI			
Rimanenze iniziali prodotti	€ 43	€ 46	€ 45
Rimanenze finali prodotti	-€ 46	-€ 45	-€ 44
TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI	-€ 3	€ 1	€ 1
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -	€ -	€ -
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -	€ -	€ -
13) ALTRI ACCANTONAMENTI			
Accantonamenti tecnici Fondo manutenzioni e ripristino	€ 15	€ 15	€ 15
Accantonamento Fondo premi a dipendenti	€ 55	€ 55	€ 55
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 70	€ 70	€ 70
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Tasse, imposte, diritti	€ 28	€ 28	€ 28
Oneri diversi (abb.ti riviste, quote associative, diritti SIAE, sopravvenienze,...)	€ 45	€ 45	€ 45
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 73	€ 73	€ 73
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (da 6 a 14)	€ 8.911	€ 8.913	€ 9.007
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (A - B)	€ 82	€ 71	€ 21
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			

		PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
16)	Proventi finanziari	€ 4	€ 4	€ 4
17)	(Oneri finanziari)	-€ 26	-€ 18	-€ 10
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		-€ 22	-€ 14	-€ 6
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20)	Sopravvenienze attive	€ -	€ -	€ -
21)	(Sopravvenienze passive)	€ -	€ -	€ -
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA		€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 80	€ 57	€ 15
22)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 52	€ 52	€ 41
23)	UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	€ 8	€ 5	-€ 26

Il Presidente
Avv. Antonio Divan

Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia

RELAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL DIRETTORE

AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018

* * *

La presente relazione illustra l'attività dell'Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento così come rappresentata nei documenti di programmazione economico-finanziaria elaborati per l'esercizio 2018. Tali documenti corrispondono a quanto segue:

- a) **Bilancio preventivo economico annuale 2018** come previsto dallo Statuto all'art. 25 e completo di tutti gli allegati;
- b) **Programma degli interventi e delle opere di manutenzione straordinaria e degli investimenti previsti nell'esercizio 2018.**

GLI ASPETTI ECONOMICO-PATRIMONIALI SALIENTI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018

Per l'anno 2018, non si prevede alcun incremento del capitale di dotazione, così come negli esercizi precedenti, in quanto esso risulta adeguato in relazione alla tipologia delle attività che l'Azienda svolge ed è pure adeguato per garantire l'equilibrio economico-finanziario della stessa.

Per quanto riguarda gli interventi di investimento finalizzati alla manutenzione straordinaria, tutti compresi nel Piano investimenti per l'anno 2018, si prevede il finanziamento tramite contributo comunale in "conto impianti", così come disciplinato dal Contratto di servizio, in vigore già dal 1° gennaio 2006, approvato nella sua ultima versione in data 8 novembre 2011 e vigente fino al 31.12.2017.

In base alle informazioni ricevute dal Servizio Sport del Comune di Trento, per la redazione del Bilancio preventivo economico annuale 2018 e triennale, nonché per il calcolo delle quote ammortamento, si considera prorogata al 2050 la durata aziendale fissata fino al 31.12.2020, e di conseguenza pure rinnovato fino al 2023, il contratto di servizio che regola i rapporti dell'Azienda con il Comune di Trento in scadenza per il 31.12.2017.

Continua, anche nell'esercizio 2018, la politica per gli investimenti, interamente finanziati dal Comune di Trento per Euro 1.072.000,00 per un totale complessivo pari a 1.307.840,00 (IVA compresa), mentre una quota di Euro 10.000,00 (IVA esclusa) troverà la copertura con altre fonti.

L'Azienda ha facoltà di utilizzare parzialmente le risorse derivanti da autofinanziamento a copertura di alcuni interventi d'investimento, ciò al fine di sgravare il Comune nell'attribuzione del contributo in conto impianti. A garanzia di dette operazioni 'autofinanziate', tra le riserve è accantonato il fondo rinnovo impianti, iscritto tra le poste di patrimonio netto con specifico vincolo di destinazione, incrementato annualmente, per quanto previsto dallo Statuto, destinando parte dell'utile d'esercizio.

La scelta degli investimenti da attuarsi sugli impianti, in gestione per l'anno 2018, è stata fatta seguendo, come per il passato i seguenti criteri di priorità:

- adeguamento alle norme di legge;
- miglioramento della sicurezza degli utenti e dipendenti;
- miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie degli impianti;
- interventi tesi alla salvaguardia dell'ambiente;
- interventi tesi a ridurre la manutenzione ordinaria;
- interventi tesi al risparmio energetico/riduzione dei costi di gestione;
- miglioramento/adeguamento tecnico;
- miglioramento del 'confort' dell'impianto;
- aumento dei ricavi.

In base a detti criteri, è stato possibile predisporre sia il **Piano degli investimenti per l'esercizio 2018** che la previsione degli investimenti per gli anni 2019 e 2020 che, assieme, formano il **Piano Triennale degli investimenti 2018-2020**.

L'AZIONE SUI RICAVI CARATTERISTICI

PIANO TARIFFARIO

Si ricorda come nel 2017, in conformità agli indirizzi di programmazione per il triennio 2017-2019 approvati dalla Giunta comunale il 27.07.2016 e trasmessi ad A.S.I.S. il 23.08.2016, l'Azienda ha provveduto a definire una proposta tariffaria che tenesse conto:

- a) dall'analisi dettagliata del venduto per le varie tipologie di impianto e soggetto/utente;
- b) nella necessità di rimodulare le tariffe al fine di garantire il riallineamento dei ricavi all'aumento dei costi, avuti nel tempo, degli impianti sportivi;
- c) recupero parziale delle spese di gestione in modo che il grado di copertura raggiunga nuovamente il valore obiettivo del 24%;

ed inoltre nel dare risposta positiva agli Ordini del giorno del Consiglio comunale:

- d) n° 55 del 19.04.2016 ("*... impegnarsi a prevedere per l'anno 2017 e seguenti il dimezzamento delle tariffe di accesso degli atleti under 14 al campo Covi-Postal per le associazioni – società sportive, inserendo la copertura di tali costi (circa 10.000 €) nei vari bilanci di previsione di anno in anno sottoposti all'approvazione del Consiglio comunale*");
- e) n° 65 del 19.05.2016 ("*... piano di riduzione generalizzata delle tariffe relative alla pratica sportiva dei minorenni.*").

Per quanto riguarda la corretta applicazione di quanto previsto negli Ordini del giorno n° 55 di data 19.04.2016 e n° 65 del 19.05.2016 si precisa che per:

- a) le tariffe individuali 2017 rispetto alla struttura tariffaria vigente fino a quel momento è stato necessario per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) differenziare l'utente "studente universitario fino a 26 anni" dall'utente "ragazzo" (14-18 anni); 2) differenziare l'utente "over65/disabile" dall'utente "under 14". Pertanto, dal 2017, è ben definito l'utente individuale "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa "tariffa per minorenni". In tal modo, dal 2017, sono cinque le tipologie di utenti individuali diversi a cui vengono applicate le tariffe ("adulto", "studente" (universitario fino a 26 anni)", "ragazzo", "under 14" e "over65/disabile");
- b) le tariffe associative 2017, analogamente a quelle per l'utenza individuale, è stato necessario, per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) creare, ex novo, il soggetto "ragazzo" (dai 14 anni compiuti fino ai 18 anni da compiere) in modo che l'aggregazione di tale nuovo soggetto con il soggetto "under 14" (esistente anche nella struttura tariffaria fino

a quel momento vigente) desse origine all'area dei soggetti "minorenni". Pertanto, dal 2017, è ben definito anche l'utente associativo "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa tariffa. In tal modo, dal 2017, sono tre le tipologie di soggetti associativi diversi a cui vengono applicate le tariffe associative ("adulto", "ragazzo" e "under14"). Al contempo, è da evidenziare come l'attività associativa essendo svolta da squadre, la cui composizione risulta non omogenea con riferimento all'età dei giocatori, richiede che le stesse società sportive indichino ad A.S.I.S., nella fase di richiesta degli spazi sportivi stagionali ed "occasional", quale soggetto ("adulto", "ragazzo" o "under14") occuperà lo spazio richiesto. Dal 01.01.2017, con le richieste fatte nel giugno 2016 è stato possibile applicare le tariffe 2017 "under 14" mentre per l'applicazione delle tariffe 2017 "ragazzo" e "adulto" è stato necessario aspettare il 15.07.2017 in quanto tale suddivisione si è avuta con le richieste del giugno 2017: **ad oggi gli effetti di tale significativa modifica non sono misurabili e lo saranno solo nel giugno 2018** (sono stati solo stimati nella proposta tariffaria 2017);

- c) l'impianto campo atletica leggera "Covi e Postal" rispetto alla struttura tariffaria vigente fino a quel momento è stato necessario, dal 2017, per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) differenziare l'utente "studente universitario fino a 26 anni" dal "ragazzo" (14-18 anni); 2) differenziare l'utente "over65/disabile" dall'utente "under 14". Pertanto, dal 2017, è ben definito l'utente associativo "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa tariffa (in tal modo, dal 2017, sono cinque le tipologie di utenti diversi a cui vengono applicate le tariffe ("adulto", "studente" (universitario fino a 26 anni)", "ragazzo", "under 14" e "over65/disabile"): questa è una differenza rispetto agli altri utilizzi associativi ove ci sono solo 3 soggetti! ("under14", "ragazzo" e "adulto").

In conclusione, l'adozione delle riduzioni tariffe del 2017, richieste dal Odg n° 55 e dall'Odg n° 65, stimando la percentuale dei nuovi soggetti "ragazzi" e dei dati disponibili, comporterà:

- un mancato ricavo pari a ca. 49.600 €/anno al netto dei maggiori ricavi derivanti dall'aumento tariffario operato per il soggetto "adulto" (e collegati "studente" e "over65/disabile"): stime la cui conferma o meno sarà possibile verificare solo a fine 2018;
- un grado di copertura dei costi, per il 2017, pari a ca. 22,6%.

Come richiesto dagli indirizzi del Consiglio comunale in tema di "Politica tariffaria e delle entrate" A.S.I.S. è tenuta a:

- a) differenziare le tariffe secondo principi di equità e proporzionalità, distinguendo le associazioni sportive che fanno promozione ed attività sportiva agonistica e non agonistica o ricreativa, dai soggetti che svolgono attività a fini di lucro;
- b) porre particolare attenzione alle tariffe per l'attività giovanile e scolastica;
- c) prevedere tariffe famiglia agevolate ed in particolare per i nuclei familiari con più figli;
- d) favorire, nell'utilizzo individuale, alcune categorie di cittadini come i bambini e gli anziani;
- e) favorire, attraverso una politica tariffaria adeguata, l'utilizzo degli impianti da parte delle persone diversamente abili sia in forma individuale che in forma organizzata;
- f) raggiungere una migliore perequazione ed uniformità del grado di contribuzione assieme al più elevato grado di copertura dei costi.

Nello specifico gli indirizzi a) (per quanto riguarda la distinzione delle associazioni sportive che fanno promozione ed attività sportiva agonistica e non agonistica o ricreativa, dai soggetti che svolgono attività a fini di lucro), b), c), d) ed e) prima ricordati essi sono stati tenuti in giusta considerazione in tutte le manovre tariffarie di A.S.I.S. finora attuate e lo sono anche per la proposta tariffaria relativa all'anno 2018.

Per quanto riguarda gli indirizzi del Consiglio comunale a) ed f), sopra ricordati, non sempre si è potuto soddisfarli essenzialmente per due ordini di motivi:

- i) ridotta possibilità per A.S.I.S. di incremento della tariffa puntuale (generalmente < 2,0%): infatti l'aumento minimo di 0,10 euro della tariffa per non comportare un aumento % maggiore del 2% richiede che essa sia almeno pari a ca. 5 euro e quindi quelle minori a tale importo generalmente, nel tempo, non sono state aumentate per non comportare aumenti maggiori del 2%;
- ii) "indirizzi" specifici del Consiglio comunale, come quelli espressi negli Ordini del giorno n° 55 e n° 65 del 2016, che favorendo legittimamente alcune tipologie di utenti con specifiche agevolazioni (riduzione delle tariffe o mantenimento delle stesse per non superare il range di incremento percentuale) di fatto hanno comportato mancati ricavi ad A.S.I.S. e quindi l'impossibilità di soddisfare gli indirizzi a) e f) sopra ricordati.

Da ultimo, come richiesto ad A.S.I.S. dalla recente nota "bilancio d'esercizio al 31.12.2016" (Prot. n. 182141 dd. 07.08.2017 arrivata in A.S.I.S. il 07.08.2017 Prot. n. 16830) ossia "*di valutare l'ipotesi di rimodulazione differenziata delle tariffe senza impatto sull'utenza debole, allo scopo raggiungere il livello di copertura tariffaria del 24% chiesto negli indirizzi del Consiglio comunale e di non proporre, per l'analisi e l'approvazione da parte dell'Amministrazione comunale, incrementi indistinti delle stesse*" A.S.I.S., per la proposta tariffaria 2018, ha provveduto a considerare:

- 1) i costi di gestione di ogni categoria d'impianto caratterizzata da una specifica tariffa, nonché il grado di copertura dei costi, relativi al 2016, con i ricavi da tariffa per ogni categoria d'impianto;
- 2) la previsione delle entrate, stimate e quantificate sui dati disponibili, come prodotto della tariffa 2018 proposta e "venduto/ricavo stimato 2017" (valori non certi sia per gli ingressi dell'utenza individuale sia per le ore di utilizzo dell'utenza associativa).

Ricordando tuttavia che l'effetto (ore utilizzo del nuovo soggetto "ragazzo" e del soggetto "adulto", necessariamente introdotti a seguito dell'Ordine del giorno n° 65/2016) dell'articolata manovra tariffaria 2017 non è finora quantificabile, per i motivi sopra ricordati, e quindi si è dovuto ricorrere necessariamente a delle stime anche per il 2018.

Il lavoro svolto dalla Commissione interna A.S.I.S. (*Affari Generali ed istituzionali*) nella seduta del 29.08.2017 ha prodotto la proposta tariffaria A.S.I.S. per l'anno 2018, trasmessa al Servizio Sport in data 30.08.2017, mentre i successivi incontri con tale Servizio e l'Assessore allo Sport competente hanno portato a modificare tale proposta iniziale per aumentare i ricavi da tariffa.

Il Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. nella seduta n. 3/2017 del 12.10.2017, tenuto conto dell'art. 11 del Contratto di servizio e di quanto sopra detto, ha deliberato la seguente **manovra tariffaria** che oltre a quanto proposto dalla Commissione interna A.S.I.S. (*Affari Generali ed istituzionali*) nella seduta del 29.08.2017, tiene conto delle modifiche richieste dall'Assessore allo Sport per aumentare i ricavi.

In **conclusione**, detto quanto sopra, la manovra tariffaria 2018 prevede, rispondendo anche agli indirizzi precedentemente richiamati:

- la differenziazione delle tariffe secondo principi di equità e proporzionalità;
- una migliore perequazione ed uniformità del grado di contribuzione assieme al più elevato grado di copertura dei costi;

con un ricavo globale di ca. + 45.255 € rispetto ai ricavi stimati per il 2017 (ca. + 2,2%), di cui ca. 13.550 dalle tariffe individuali. **Tale incremento consente di raggiungere il valore di ca. 23,2% per l'“indice di copertura dei costi” nel 2018 ma non consente di raggiungere il valore (24%) obiettivo previsto negli indirizzi del Comune per A.S.I.S..** Per raggiungere tale obiettivo, oltre all'incremento tariffario 2018 sopra detto ed alla riduzione dei costi prevista nel 2018, servirebbe incrementare le tariffe, in maniera omogenea, ulteriormente del ca. 3,5%.

In merito all'“indice di copertura dei costi” con i ricavi da tariffa, si ricorda infine come:

1. considerata la struttura dei costi aziendali, la quale verrà illustrata dettagliatamente nel proseguo, emerge che il ca. 73% dei costi totali sono costi “non aggredibili” che A.S.I.S. “subisce” dall'esterno senza disporre di efficaci leve per una possibile loro riduzione o contenimento, essendo essi legati alla dinamica delle tariffe energetiche, alla dinamica salariale legata al C.C.N.L. del personale dipendente, all'adeguamento del costo dei servizi appaltati (in gran parte legati alla loro dinamica salariale),...: questi hanno nella loro globalità una dinamica di crescita “storica” media del ca. 2-3% annuo che negli anni recenti si è limitata al 1-1,5%;
2. considerata la significativa azione di efficienza condotta negli ultimi anni dall'Azienda, iniziata dal 2004 ed intensificata dal 2011, è inverosimile operare una “continua” riduzione sui costi “aggredibili” (27%), sicuramente maggiormente “governabile”, tale da compensare gli aumenti descritti al punto precedente (ca. 1,5-2% sul 73% dei costi totali);
3. quanto detto in precedenza, tra l'altro, giustifica il fatto che nel passato il grado/indice di copertura dei costi di gestione con i soli ricavi da tariffa fosse in progressivo decremento, perché l'aumento dei costi non era controbilanciato dall'effetto combinato dei risparmi aziendali e dalla dinamica delle tariffe: quest'ultime sono state invariate nel triennio 2014-2016 mentre nel 2017 la manovra tariffaria adottata è stimato che produca per A.S.I.S. mancati ricavi per ca. 49.600 euro. Ciò, nel 2016 ha comportato un indice di copertura pari al 23,00% (nel 2015 era stato 23,36%);
4. considerato il buon livello di saturazione degli utilizzi impianti (palestre, campi calcio, piscine al coperto), l'attuale disponibilità degli impianti, l'attuale suddivisione degli spazi acqua, corsie, tra società sportive e nuoto libero è, purtroppo inverosimile prevedere aumenti “significativi” degli utilizzi nelle palestre e campi calcio o degli ingressi negli impianti natatori. Inoltre, altro aspetto importante da considerare nella determinazione dei ricavi, è il numero degli ingressi nei lidi estivi e presso il Centro del Fondo delle Viote: questi sono soggetti ad una forte variabilità in quanto influenzati “prevalentemente” dalle condizioni meteorologiche (alte temperature e presenza di bel tempo in estate nonché la presenza di neve naturale in inverno).

Risulta quindi evidente che le diverse dinamiche di aumento dei costi e dei ricavi producono, nonostante le continue azioni aziendali per contenere i costi, un “gap” tra costi e ricavi, che si accumula nel tempo per le considerazioni sopra riportate, che rende impossibile raggiungere l'obiettivo del 24% dell'indice/grado di copertura dei costi di gestione se non agendo sull'incremento delle tariffe oltre naturalmente continuare a contenere e/o ridurre i costi di gestione.

A posteriori si può assolutamente confermare quanto sia stato fondamentale per l'Azienda aver concluso nel 2012 l'ambizioso “piano di riduzione dei consumi energetici”, sugli impianti maggiormente energivori: azione destinata ad essere insufficiente con il trascorre del tempo ed all'incremento del “gap” e che va necessariamente integrata con altre azioni di efficientamento energetico (quali ad esempio la sostituzione degli attuali corpi illuminanti, ove possibile e conveniente, con corpi illuminanti a basso consumo energetico (led, ..) e anche tramite eventuali

collaborazioni ESCo): azioni che richiedono necessariamente delle disponibilità economiche da investire in tale ambito **disponibilità non si sono riscontrate per il triennio 2018-2020.**

Si rileva altresì come negli ultimi anni l'equilibrio di bilancio è stato raggiunto esclusivamente grazie all'intervento sui costi con:

- a) risparmi sulla spesa energetica, conseguenti agli interventi di efficientamento, realizzazione degli impianti fotovoltaici e la continua ricerca dei prezzi minori sul mercato o trattativa a ridurre i prezzi vigenti con i diversi gestori;
- b) un'attenta azione di controllo dei costi di manutenzione ove la reale manutenzione degli impianti non ha subito negativi contraccolpi anche grazie all'utilizzo del fondo manutenzione e ripristino.

Nel caso in cui le politiche per il contenimento previsto dei costi e/o i ricavi siano minori di quanto previsto nel Bilancio preventivo 2018, sarà inevitabile per A.S.I.S., come già deliberato in passato dal Consiglio di amministrazione, proporre al Comune di Trento l'attuazione di azioni straordinarie per contenere ulteriormente i costi aziendali.

Queste azioni, che per quanto sopra detto non possono trovare efficacia nell'ulteriore contenimento dei costi, consisteranno inevitabilmente nella "modifica" della gamma di servizi erogati, vale a dire inevitabili ulteriori chiusure temporanee degli impianti, rispetto a quelle già previste e pianificate nel calendario 01.06.2017 -31.05.2018.

Prospetto di analisi dell'incidenza dei costi "non aggredibili"

Totale costi produzione - Anno 2017 Preconsuntivo (al netto dei trasferimenti dal Comune di Trento in c/investimenti e per rimborso dei servizi affidati) **8.748.000**

A. Voci di costo con % "subita"	Ammontare	% "terze economie"	Valore della % "subita"	% su costi totali
Costi energia	1.960.000	100,00%	1.960.000	
Costo del personale A.S.I.S.	1.887.000	97,00%	1.830.390	
Servizio custodia	1.135.000	73,90%	838.765	
Servizio pulizia	692.000	100,00%	692.000	
Servizio assistenti bagnanti	557.000	100,00%	557.000	
Preparazione campi	365.000	92,00%	335.800	
Servizio manutenzione CF Viote	135.000	89,30%	120.555	
Servizio vigilanza	33.000	100,00%	33.000	
Facchinaggi e servizi manovalanza	32.000	63,40%	20.288	
Totale costi "subiti"	6.820.000		6.387.798	

(Nota: la quota "governabile" di tali costi è pari al 6,34% e vale 432.202 Euro)

Percentuale rispetto ai costi totali **73,02%**

B. Costi "governabili"

Quota "governabile" dei costi "subiti" (differenza di quanto sopra)	432.202
Servizi manutenzione impianti	658.000

Acquisto materie prime e di consumo	322.000	
Costi amministrativi	432.000	
Noleggi	41.000	
Totale costi "governabili"	1.885.202	21,55%

C. Altri Costi

Costo manutenzione impianti (contribuito)	1.072.000	
Contributo manutenzione impianti	-1.072.000	
Ammortamenti	351.000	
Accantonamenti	70.000	
Variazione delle rimanenze	0	
Proventi ed oneri diversi di gestione	54.000	
Totale altri costi	475.000	5,43%

ATTIVITA' GESTIONALI

L'attività fondamentale ("*core business*") dell'Azienda è sempre stata e continua ad esserlo attualmente, quella di mantenere in buono stato di efficienza e conservazione gli impianti sportivi pubblici affidati in gestione, ciò mediante un'adeguata manutenzione ordinaria, associata ad una manutenzione straordinaria, sostenuta dalla politica investitoria concordata e contribuita dal Comune di Trento.

La politica investitoria, soprattutto negli anni recenti, si è concentrata innanzitutto al miglioramento dell'efficienza energetica, continuando, tuttavia, a porre molta attenzione al miglioramento delle condizioni di sicurezza, igienico-sanitarie degli impianti e all'ammodernamento degli stessi in modo da renderli più "attraenti", ciò al fine di aumentare gli ingressi/utilizzi e quindi i ricavi da parte dell'utenza individuale ed associativa ed in ultima analisi aumentare l'indice di "copertura dei costi".

In conformità agli attuali indirizzi del Comune di Trento l'Azienda ritiene di dover continuamente adoperarsi al fine di perseguire obiettivi, altrettanto importanti, quali:

- a) **la crescita del livello di "soddisfazione dell'utente"**, obiettivo del servizio, monitorata tramite periodica rilevazione annuale. A tal proposito si ricorda come la gestione A.S.I.S. trova la sua ragione di esistere non nel generare profitto, ma nel fornire ai cittadini i servizi che soddisfino le loro aspettative in termini di bisogni ed esigenze e qualità, implementando i principi e le metodiche, che rendano la produzione di tali servizi rispettosi degli impegni previsti nella "Carta dei Servizi", della trasparenza, nonché più efficaci e meno costosi possibile.

Per la rilevazione dell'indice di soddisfazione del 2016, quella del 2017 è programmata nel novembre 2017, è stato necessario intervistare 1.424 cittadini per raggiungere il campione significativo. Agli stessi, è stato richiesto di rispondere:

- 1) a tutti ad una sezione relativa "all'ascolto" tesa, tra l'altro, a capire perché le persone che praticano sport (82,7% della popolazione contattata) non frequentano (il 41,3%) gli impianti cittadini gestiti da A.S.I.S. e le risposte più frequenti sono state: a) frequentano palestre individualmente o in corsi gestiti da personal trainer (attività non presenti negli impianti gestiti da A.S.I.S. principalmente vocati all'attività agonistico-sportiva) per il

33,5%; b) praticano attività non presenti negli impianti A.S.I.S. (tennis, yoga, sci, ..) per il 23,0%; c) frequentano impianti dedicati alla danza ove A.S.I.S. non gestisce impianti sufficienti per il 18,9%; d) praticano arti marziali per il 10,9% o altri impianti non specificati il 13,7%;

2) alla sola popolazione che frequenta gli impianti gestiti da A.S.I.S., il 58,7% di chi pratica sport, una sezione relativa alla "valutazione della qualità" del servizio e degli impianti e maggiormente frequentati. Tuttavia, prima di raccogliere la valutazione del grado di qualità percepita e quindi procedere al calcolo del livello di soddisfazione servizio, è stato richiesto cosa ne pensasse del ruolo di A.S.I.S. quale gestore di impianti sportivi. La fotografia che ne è emersa rappresenta un gestore:

- i) attento al diritto di tutti i soggetti che frequentano gli impianti per il 92,9%;
- ii) attento alla qualità del servizio per il 97,1%;
- iii) attento alla sicurezza dei fruitori del servizio per il 94,4%;
- iv) attento alla gestione dei costi per il 91,4%;
- v) necessario per la gestione degli impianti sportivi per il 89,5%.

Per quanto riguarda la parte dell'intervista tesa alla rilevazione della "qualità percepita" essa è stata sottoposta al campione significativo e rappresentativo (n° 304 utenti) all'interno della popolazione di utenti del utilizzano il servizio A.S.I.S. (n° 691) e le domande sono state pertinenti ai diversi "fattori di qualità" che contraddistinguono il servizio alla persona: con tale rilevazione e disponendo della "qualità attesa" delle precedenti rilevazioni è stato possibile calcolare il "livello di soddisfazione".

Nello specifico per il 2016 il risultato che ne è emerso, raffrontato con l'analogo 2015, è stato:

IMPIANTI SPORTIVI	Impianti natatori		Palestre		Campi calcio		Palaghiaccio		Centro fondo Viote		Campo atletica	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
ANNO / FATTORI di QUALITA'												
Qualità servizio globale	81,6%	82,4%	82,8%	83,5%	84,6%	83,6%	83,0%	82,7%	83,3%	83,8%	85,7%	86,2%
Qualità dell'informazione ricevuta (telefono, centralino, sito, ..)	89,7%	90,9%	84,2%	85,3%	86,2%	85,9%	91,0%	89,2%	83,8%	84,8%	84,0%	85,2%
Qualità del servizio accoglienza (addetti cassa, custodi, ..)	83,3%	83,3%	81,2%	82,5%	81,6%	82,3%	82,1%	82,5%	82,9%	83,0%	81,3%	82,5%
Qualità servizio pulizia: ingresso impianti	83,9%	84,3%	81,7%	80,8%	79,7%	80,9%	85,6%	82,6%	82,6%	82,0%	87,5%	87,8%
Qualità servizio pulizia: spogliatoi	80,3%	80,9%	77,5%	78,7%	85,3%	84,7%	82,1%	82,4%	75,0%	82,4%	91,3%	89,1%
Qualità servizio pulizia: docce e servizi igienici	81,4%	81,5%	79,9%	80,3%	77,3%	81,8%	79,3%	81,1%	76,4%	80,2%	79,7%	81,7%
Qualità, confort e manutenzione impianto ed "area attività"	80,7%	80,9%	80,6%	80,8%	81,3%	80,5%	82,9%	83,1%	87,1%	87,4%	86,0%	87,9%

Ciò, conferma il giudizio positivo dei cittadini-utenti sulla "qualità" degli impianti e della gestione operata da A.S.I.S..

In conclusione dei 36 fattori di qualità analizzati (6 per ogni impianti sui 6 tipi di impianto) è emerso che: n° 17 (47,2%) sono in "linea" (+/- 1%) con i valori analoghi del 2015; n° 13 (36,1%) migliorati e di essi n° 8 (61,5%) oltre il 1,5%; n° 5 (13,9%) peggiorati e di essi solo 3 oltre il 1,5% e comunque i valori, seppur "peggiorati", sono maggiori del 80,5%.

Il cittadino-utente, come ormai è stato confermato da tutte le rilevazioni del livello di soddisfazione svolte, sta cambiando, cresce la consapevolezza dei suoi diritti nei confronti della gestione, crescono le sue aspettative nei confronti dei servizi, in altre parole diventa "cliente" cioè destinatario di quella stessa attenzione volta alla soddisfazione dei bisogni che gli attribuiscono le aziende private e non più semplicemente "utente", cioè passivo fruitore di servizi pubblici "burocratici".

Per un "miglioramento continuo" del servizio erogato da A.S.I.S. serve un ulteriore impegno per quanto concerne:

- 1) gli addetti "produttori del servizio" per aumentare l'"orientamento all'utente" (aumentate capacità di relazione interpersonale, intensificazione dell'ascolto, comprensione e recepimento delle aspettative, sia esplicite che latenti (maggior empatia), ..);
- 2) gli impianti per renderli sempre "attraenti";
- 3) aumentare l'attrazione e la fidelizzazione degli utenti attraverso nuove iniziative e/o disponibilità degli impianti per eventi anche non sportivi (assemblee, riunioni, conferenze, feste di compleanno, ..);

b) **l'aumento dell'efficienza aziendale e delle qualità delle prestazioni del personale "produttore del servizio"**. Ciò si esplica in una continua verifica della struttura organizzativa (attualmente del tipo "per processi"), per sempre più orientarla alle mutevoli esigenze dell'utente. Tale miglioramento della qualità delle prestazioni individuali, è stato avviato nel 2017 con uno specifico "piano di formazione" ove i dipendenti, a diversa gradazione, sono coinvolti nell'interiorizzare le esigenze dell'utente e ad assumere un ruolo di maggior coinvolgimento/responsabilità, tipico del "modello organizzativo per processi" teso al trasferimento delle responsabilità "verso il basso" (*top - down*), riconducendole a chi realmente esegue le diverse attività e ne ha, di conseguenza, la "responsabilità tecnica";

c) **la riduzione dei costi di gestione** attraverso la ricerca di adeguate ed innovative soluzioni gestionali e tecniche senza tralasciare il costante controllo di gestione che periodicamente analizza i dati economici a consuntivo confrontandoli con il preventivo di periodo. Nel campo del risparmio energetico, nel 2017 sono stati eseguiti i seguenti interventi:

- c1) sostituzione del sistema di supervisione del riscaldamento nonché implementazione del sistema di monitoraggio e regolazione dei consumi elettrici delle pompe all'impianto "Ito del Favero" (installazione di inverter sulle pompe di ricircolo acqua di vasca);
- c2) sostituzione del sistema di supervisione del riscaldamento dell'impianto al servizio del Palaghiaccio;
- c3) implementazione del sistema di rifasamento e di riduzione armoniche della corrente elettrica dell'impianto PalaTrento;
- c4) trasformazione a metano dell'impianto di riscaldamento allo stadio Briamasco;

c5) installazione del nuovo impianto di illuminazione con proiettori a led al PalaTrento (intervento finanziato tramite l' "Accordo di programma" tra P.A.T. e Comune di Trento).

Mentre nel 2018 si concluderà l'intervento di sostituzione del gruppo frigo al Palaghiaccio e continuerà l' articolato programma di riduzione dei consumi elettrici (installazione di corpi illuminanti a basso consumo elettrico negli impianti sportivi "più energivori") avviato nel 2017;

d) l'adozione della **cultura della prevenzione**, anche oltre le mere prescrizioni di legge, ove esistano condizioni e situazioni "critiche" in merito alla sicurezza, alle condizioni igienico-sanitarie e del rispetto dell'impatto ambientale sugli impianti a disposizione degli utenti.

Premesso ciò, si ritiene opportuno analizzare sinteticamente i fatti gestionali più significativi avvenuti nel 2017 che hanno influito nella formazione del *budget* per il 2018 e quelli specifici previsti per lo stesso esercizio 2018.

A. Fatti gestionali di rilievo avvenuti nel 2017 e rilevanti per il 2018

A1) L'Azienda è stata, per diversi anni fino al 2015, certificata QIS HEPA 10001-10002, norma specifica per gli impianti sportivi istituita dal Coni Servizi, e durante le diverse visite di sorveglianza e rinnovo dell'ente certificatore, Bureau Veritas, ha sempre mantenuto la certificazione senza alcuna "non conformità" ed ottenendo dallo stesso Bureau riconoscimenti per seguenti i punti di forza:

- il forte coinvolgimento della Direzione e la "revisione della Direzione" (giudicato dall'ispettore "oltre" quanto la norma stessa prevede);
- il monitoraggio della rilevazione della soddisfazione degli utenti (giudicato dall'ispettore la migliore "customer satisfaction" che aveva analizzato per completezza e per risultato ottenuto);
- la gestione delle segnalazioni degli utenti con la relativa "chiusura" attraverso la comunicazione tempestiva all'utente che ha fatto la segnalazione stessa.
- la professionalità degli appaltatori di A.S.I.S. ed il buono stato di manutenzione delle strutture sportive: segno evidente che la manutenzione ordinaria e straordinaria è "produttiva".

Nel 2015, c'è stata la rinuncia del Coni Servizi al mantenimento in essere della norma QIS HEPA 10001-10002 e pertanto l'Azienda ha avviato, nel 2017, un percorso per implementare nel proprio Sistema di Gestione Integrato, qualità e ambiente, la norma UNI EN ISO 9001:2015; .

A2) nel marzo 2017 c'è stata la visita di sorveglianza da parte dell'ente certificatore, Bureau Veritas, per il mantenimento della certificazione secondo la norma di riferimento UNI EN ISO 14001:2004 e della registrazione EMAS: la visita ha confermato la validità elogiando l'ottimo livello del sistema di gestione ambientale aziendale, senza rilevare alcuna "non conformità";

A3) considerate le insufficienti risorse economiche l'audit energetico teso al massimo "sfruttamento" del sistema di riqualificazione energetica del C.S.Trento sud (PalaTrento e PalaGhiaccio) non è stato possibile eseguirlo nel 2017;

A4) il massimo sfruttamento dell'avvenuta riqualificazione energetica del C.S. Trento nord, con l'esercizio dell'impianto fotovoltaico da 173 kWp e dell' "impianto meccanico" (nuove caldaie e nuovo sistema di controllo). In definitiva, negli ultimi 12 mesi, l'intervento ha comportato un contenimento dei consumi/costi quantificato in ca. 28.000 €/anno ed un ricavo complessivo

dall'impianto fotovoltaico di Trento nord di ca. 63.967 €/anno (al netto degli interessi della rata del mutuo).

ANALISI PRODUZIONE FOTOVOLTAICA C.S.TRENTO NORD (ultimi 12 mesi)

	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 170.628	€ 0,26	€ 44.363,15
Autoconsumo (pari al 83.68%)	90,63%	kWh 154.648	€ 0,18	€ 27.836,55
Quota Energia ceduta	9,37%	kWh 15.980	€ 0,09	€ 1.438,20
Quota interessi della rata mutuo				-€ 9.670,18
Quota ammortamento				-€ 25.351,35
Margine operativo netto				€ 38.616,37

Con aggiunta dello sfruttamento alla massima efficienza dei restanti sette impianti fotovoltaici installati presso i principali centri sportivi cittadini in gestione (PalaTrento, Palaghiaccio, C.S. "G.Manazzon", C.S. Melta, Campo atletica 'Covi e Postal', C.S. Mattarello, C.S. Vela) che con una potenza installata pari a 733 kWp produrranno ca. 730.000 kWh/anno con un auto consumo stimato in circa 508.000 kWh/anno (ca. 70%) ed una cessione di energia per 222.000 kWh/anno.

L'analisi economica della gestione di tutti gli impianti fotovoltaici installati sugli impianti gestiti da A.S.I.S. porta alla seguente stima annuale, con ricavi totali per ca. 320.968 Euro al netto degli interessi della rata del mutuo.

Totale su 8 impianti fotovoltaici	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 900.465	€ 0,24	€ 216.111,52
Autoconsumo	73,65%	kWh 663.150	€ 0,18	€ 119.366,94
Quota Energia ceduta	26,35%	kWh 237.315	€ 0,09	€ 21.358,35
Quota interessi della rata mutuo ed oneri finanziari				-€ 35.868,32
Quota ammortamento				-€ 85.577,23
Margine operativo netto				€ 235.391,25

- A5) con la partnership di Dolomiti Energia Rinnovabili (DER), in aggiunta a quanto sopra detto, è in funzione una centrale termica ausiliaria con micro-cogeneratori a motore endotermico in assetto cogenerativo alimentati da gas metano per la produzione sia di energia termica che di energia elettrica (due gruppi da 30 kW termici e 15 kW elettrici);
- A6) utilizzo presso il C.S. Ito del Favero di un "prototipo" di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell"). Il progetto è stato finanziato dall'Agenzia provinciale per l'incentivazione delle attività economiche;
- A7) il mantenimento, l'osservanza e l'adeguamento del "modello di organizzazione, gestione e controllo richiesto dal D.M. 231/2001" con il Piano Nazionale Anticorruzione, definendo sistemi di raccordo con l'Amministrazione comunale finalizzati a realizzare il flusso delle informazioni necessario per consentire la vigilanza sul rispetto delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, amministrazione aperta e trasparenza, anche con riferimento al Codice di Comportamento aziendale. Ciò non può prescindere da un costante e profondo coinvolgimento di tutto il personale ed in modo particolare dei responsabili, al fine di evidenziare e portare in risalto tutti i reati

che potenzialmente possono essere commessi dal personale A.S.I.S. nello svolgimento delle attività aziendali.

B. Fatti rilevanti previsti per il 2018

- B1) il mantenimento in condizioni di massima efficienza degli impianti sportivi in gestione, per trarne il massimo profitto rendendoli il più appetibili possibile, proseguendo pure con i lavori tesi alla riqualificazione energetica degli stessi per abbassare i costi di gestione (incidenza dei costi energetici circa 19% sui costi della produzione);
- B2) il mantenimento alle massime condizioni di efficienza degli otto impianti fotovoltaici installati sui principali centri sportivi cittadini in gestione e disponibilità di A.S.I.S con potenza installata complessiva pari a ca. 904,6 kWp per ricavarne ca. 900.000 kWh/anno;
- B3) sfruttamento del "prototipo" di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell") presso il C.S. "Ito del Favero".
- B4) l'aumento dell'efficienza aziendale e delle qualità delle prestazioni del personale "produttore del servizio" attraverso l'adeguata formazione, sostenuta con risorse economiche dal fondo For.Te.;
- B5) il completamento del Manuale del Sistema di gestione Integrato implementando la norma UNI EN ISO 9001:2015 e UNI EN ISO 14001:2015;
- B6) il mantenimento delle certificazioni secondo le norme di riferimento UNI EN ISO 14001:2004;
- B7) il mantenimento della certificazione EMAS III (audit dell'ente certificatore Bureau Veritas) sui 10 impianti già certificati ad oggi.

C. Indirizzi del Consiglio Comunale

Si ricorda, di seguito, l'insieme degli indirizzi a cui A.S.I.S. uniforma per il suo operato, vale a dire, oltre agli indirizzi approvati dal Consiglio comunale con deliberazione 08.11.2011 n. 106, anche quanto stabilito dagli "indirizzi per la costruzione dei documenti di programmazione economico-finanziaria" del Comune di Trento, nonché gli indirizzi specifici ad A.S.I.S..

A.S.I.S., Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento, costituita con deliberazione consiliare n. 155 del 18.11.1997, affidandole il servizio pubblico di gestione degli impianti sportivi comunali, ed individuando gli atti che regolano l'esistenza dell'Azienda ed i rapporti della stessa con il Comune di Trento, ossia:

- a) lo Statuto aziendale, approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 18.11.1997 n. 155 e da ultimo modificato con deliberazione 02.05.2006, n. 31;
- b) il contratto di servizio approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 08.11.2011 n. 106, con decorrenza 01.01.2012 e scadenza 31.12.2017 (di prossimo rinnovo).

Tali documenti fondamentali sanciscono le caratteristiche dell'Azienda speciale e regolamentano il suo operato, nello specifico lo Statuto aziendale definisce, tra l'altro, la missione di A.S.I.S., ossia:

- la gestione, la conduzione, la manutenzione ordinaria degli impianti e delle strutture sportive nonché tutti i servizi strumentali;

- l'acquisizione, la costruzione e la manutenzione ordinaria e straordinaria di impianti sportivi e di strutture idonee allo svolgimento di manifestazioni;
- l'ottimizzazione degli utilizzi degli impianti sportivi, nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti dal Consiglio comunale.

All'Azienda speciale, ente strumentale del Comune di Trento, dotata di personalità giuridica e di autonomia imprenditoriale e di gestione per la gestione e lo sviluppo dell'impiantistica e delle attività sportive cittadine, competono autonome funzioni gestionali, mentre al Comune competono funzioni di indirizzo e di controllo.

Gli indirizzi all'Azienda, definiti ed approvati nel corso dell'anno 2011 da parte del Consiglio comunale per tutta la durata del contratto di servizio, sono ben esplicitati nel Piano Programma A.S.I.S. 2016-2018, il cui l'adeguamento al 2018 è parte integrante degli Atti Fondamentali 2018, ed è stato approvato dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. nella seduta del 12.10.2017.

In un contesto economico di sempre maggiore ristrettezza a causa della mancanza di risorse pubbliche, rimangono di riferimento per A.S.I.S. i contenuti del Protocollo d'intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle Società di capitali, sottoscritto tra Provincia e Consiglio delle Autonomie Locali in data 20 settembre 2012, nonché le disposizioni per gli enti e organismi pubblici controllati dai comuni previste dalla legge provinciale n. 25/2012 (finanziaria 2013).

Nello specifico, è confermata l'esigenza per A.S.I.S. di ricercare possibili sinergie con il Comune al fine del risparmio delle risorse pubbliche a disposizione ed in particolare, relativamente all'affidamento degli incarichi di consulenza, studio e ricerca e collaborazione, A.S.I.S. dovrà ricercare il puntuale e preventivo mandato del Comune. Così come per la redazione di studi di fattibilità e progetti preliminari per la realizzazione di investimenti, A.S.I.S. deve ricercare il puntuale e preventivo mandato del Comune.

Per l'esercizio 2018 e per il triennio 2018-2020, l'Azienda ritiene perseguibili gli indirizzi ricevuti con nota di data 19.09.2016 "A.S.I.S. Indirizzi per la formazione degli strumenti di programmazione del triennio 2016-2018. Parte finanziaria" e con nota di data 28.09.2015 "indirizzi ed orientamenti per gli enti e le società costituite per l'esercizio di servizi pubblici e per le società partecipate".

Inoltre, in modo più specifico, quanto comunicato dal Comune di Trento con:

- 1) la nota di data 17.07.2017 protocollo 165378, "Approvazione bilancio preventivo economico annuale 2017 e triennale 2017-2019 dell'Azienda speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento" - deliberazione della Giunta Comunale di data 03.07.2017 n. 123;
- 2) la nota di data 03.08.2017 protocollo 182141 con oggetto "bilancio d'esercizio al 31.12.2016. - Indirizzi per la definizione della proposta tariffaria per l'anno 2017 e per la formazione del bilancio preventivo economico 2017-2019". Presa d'atto della Giunta Comunale del 31.07.2017.

Le note su menzionate prevedono:

- 1) per quanto riguarda "Approvazione bilancio preventivo economico annuale 2017 e triennale 2017-2019 dell'Azienda speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento", la Giunta comunale ha stabilito chiedere ad A.S.I.S.:

- a) anticipare le procedure per la definizione del trasferimento comunale annuale necessario per garantire l'efficienza e l'ottimizzazione degli utilizzi dell'impiantistica sportiva (o efficientare i processi decisionali), al fine di rispettare i termini di presentazione stabiliti dallo Statuto aziendale per la presentazione del bilancio preventivo economico;
 - b) continuare l'attento monitoraggio dei costi e dei ricavi, dandone riscontro nelle relazioni tecnico-economiche che dovranno essere trasmesse al Comune;
 - c) sottoporre alla Giunta comunale, prima della loro attuazione, eventuali azioni di chiusura degli impianti qualora ritenute necessarie;
 - d) verificare la possibilità di mettere in atto azioni che possano incidere sul lato delle entrate incrementando gli utilizzi degli impianti sportivi;
 - e) sviluppare ulteriormente la politica di efficientamento dei consumi energetici, soprattutto con riferimento agli impianti energivori, sfruttando le nuove tecnologie quali fotovoltaico, led e microgeneratori.
 - f) Inoltre la Giunta ha stabilito di liquidare ad A.S.I.S. l'importo del trasferimento stanziato nel bilancio di previsione comunale ridotto dell'importo previsto come utile nel bilancio preventivo economico 2017 di A.S.I.S.;
- 2) con la presa d'atto del "Bilancio d'esercizio al 31.12.2016", la Giunta ha ritenuto di trasmettere ad A.S.L.S. le indicazioni per la predisposizione del piano delle tariffe 2018 e del bilancio preventivo economico 2018-2020:
- a) **Piano delle tariffe relative agli impianti sportivi per l'anno 2018:**
la proposta del piano tariffe 2018 dovrà tenere conto delle indicazioni di politica tariffaria contenute nel "Documento politico di adeguamento delle linee programmatiche di mandato 2015-2020. - Anno 2017" approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 25.07.2017 n. 103.
La proposta tariffaria di A.S.I.S. dovrà essere trasmessa entro il 31 agosto ai sensi dell'art. 11 del contratto di servizio, essa dovrà essere accompagnata da una relazione che descriva esattamente, per ogni categoria di impianto sportivo, la definizione di ciascuna tariffa in rapporto ai costi stimati dell'impianto sportivo, la motivazione della sua introduzione e la simulazione delle entrate quantificate sulla base delle statistiche disponibili relative agli ingressi individuali ed associativi degli anni precedenti. Da tale relazione dovranno emergere le previsioni di entrate tariffarie inserite nei bilanci preventivi economici annuale e pluriennale. La Giunta inoltre ha chiesto ad A.S.I.S. di valutare ipotesi di rimodulazione differenziata delle tariffe senza impallo sull'utenza debole, allo scopo di raggiungere, il livello di copertura tariffaria del 24% chiesto negli indirizzi del Consiglio comunale e di non proporre, per l'analisi e l'approvazione da parte dell'Amministrazione comunale, incrementi indistinti delle stesse: tali richieste della Giunta comunale sono state soddisfatte con la trasmissione della "Proposta A.S.I.S. relativa alle tariffe 2018" di data 30 agosto 2017 (Prot. n. 18159);
 - b) **Bilancio preventivo economico 2018 e bilancio pluriennale 2018 — 2020:**
il bilancio preventivo economico 2018, deve essere sottoposto alla Giunta comunale, ai sensi dell'art. 25 dello Statuto di A.S.I.S, entro il 15 ottobre per la sua approvazione, dovrà tenere conto nella sua formazione delle indicazioni del "Documento politico di adeguamento delle linee programmatiche di mandato 2015-2020. Anno 2017" di cui sopra, con particolare riferimento alle linee d'azione previste, oltre a quanto indicato dal Protocollo d'intesa per l'individuazione delle

misure di contenimento delle spese relative alle Società di capitali, sottoscritto tra Provincia e Consiglio delle Autonomie Locali in data 20 settembre 2072, e i Protocolli d'intesa sottoscritti negli anni seguenti, nonché delle disposizioni per gli enti e organismi pubblici controllati dai comuni previste dalla legge provinciale n. 25/2012 (finanziaria 2073) e da ogni altra disposizione normativa successiva. A.S.I.S., nella formazione del bilancio preventivo economico deve procedere tenendo conto, con riferimento alle spese, dell'indispensabile loro contenimento al fine di poter raggiungere l'obiettivo della riduzione del trasferimento comunale per la copertura degli oneri sociali, definendo gli importi di spesa corrispondenti alle inderogabili necessità programmate per il triennio, evitando il più possibile che il risultato d'esercizio evidenzi, successivamente, sovrastime negli importi di previsione, al fine di evitare di porre a carico del bilancio comunale un esborso finanziario non corrispondente alla finalità di copertura "dei costi sociali previamente non determinati" generando riserve per l'Azienda da destinare ad attività non previamente individuate nel bilancio di previsione.

A.S.I.S. inoltre deve operare per attivare risorse e capacità imprenditoriali di terzi incrementando le entrate da sponsorizzazione. Il trasferimento comunale di parte corrente per la copertura degli oneri sociali sul bilancio 2018 e pluriennale 2018 — 2020 non deve aumentare rispetto a quello assicurato per il 2017, in ragione del quadro tendenziale del bilancio comunale 2018-2020 come prefigurato negli indirizzi di programmazione finanziaria.

In quanto al piano degli investimenti che verrà proposto per il 2018, l'elenco degli interventi programmati dovrà essere ordinato per priorità / esigenza da soddisfare, così da mettere l'Amministrazione nelle condizioni di effettuare scelte, ove necessario.

A tal fine A.S.I.S. deve redigere il piano di programmazione pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria degli impianti sportivi, e presentarlo, come previsto dall'art. 22 del contratto di servizio, entro il 31 agosto. Il rispetto dei termini stabiliti dallo Statuto di A.S.I.S. e dal contratto di servizio è fondamentale per consentire al Comune di valutare nel suo complesso la coerenza delle attività programmate dall'Azienda con quelle previste e programmate dall'Amministrazione comunale nei propri documenti di programmazione pluriennale: tali richieste della Giunta comunale sono state soddisfatte con la trasmissione della "Proposta A.S.I.S. relativa al Piano investimento 2018-2020" di data 30 agosto 2017 (Prot. n. 18165).

In risposta ai diversi indirizzi forniti indirettamente dal Comune di Trento alla propria Azienda speciale si precisa quanto segue.

Per quanto attiene al punto 1a), si ribadisce che è interesse aziendale rispettare la puntualità nella redazione del bilancio preventivo economico al fine di poter disporre delle stime di budget e programmare la gestione nell'esercizio successivo attraverso gli esistenti processi decisionali, ciò nonostante si evidenziano alcuni punti critici:

- difficoltà nella stima dei valori di costo utenze energetiche, gas ed acqua per il fatto che la tariffa che regola detti costi ha delle oscillazioni importanti e strettamente collegate al prezzo del petrolio, modificate in modo unilaterale dal gestore e pertanto non aggredibili;

- difficoltà nello stabilire la quota di rimborso verso il Comune di Trento per i costi energetici e di gestione calore derivanti dall'utilizzo promiscuo delle palestre annesse agli istituti scolastici, ciò per i motivi collegati al prezzo del petrolio sopra citati nonché per difficoltà oggettive a reperire il dato.

In risposta al punto 1b) si precisa che A.S.I.S. si impegna, come nel passato, ad eseguire una continua ed attenta attività di controllo di gestione con report periodici, tesi ad evidenziare tempestivamente l'eventuale **disallineamento tra valori a consuntivo e preventivo, causati da maggiori costi** (straordinari e/o non governabili) **o minori ricavi** da utenza (ossia minori ingressi e/o utilizzi). In presenza di ciò l'obiettivo del rispetto dell'equilibrio di bilancio 2018 sarà possibile, avendo operato tutte le possibili azioni di contenimento costi, solo attuando chiusure temporanee di impianti sportivi analogamente a quanto fatto per gli anni precedenti, le stesse verranno sottoposte preventivamente all'attenzione del Comune di Trento (ciò in rispetto a quanto previsto anche dagli indirizzi al punto 1c).

Va precisato che fin dalla costituzione dell'Azienda speciale, il controllo dei costi e più in generale il controllo di gestione con l'attenta gestione dei budget di spesa hanno rappresentato una delle attività caratterizzanti della gestione di A.S.I.S.

Per rispettare quanto previsto dal punto 1d), come già evidenziato e visto l'elevato livello di saturazione degli utilizzi impianti (palestre, campi calcio, piscine al coperto), non è verosimile considerare aumenti significativi degli ingressi in tali impianti. Unica azione disponibile, rimane il mantenimento alla massima efficienza degli impianti per sfruttare al massimo le opportunità, visto che gli ingressi nei lidi estivi e presso il Centro del Fondo delle Viote, sono soggetti ad una forte variabilità in quanto influenzati "prevalentemente" dalle condizioni meteorologiche (alte temperature e presenza di bel tempo in estate nonché la presenza di neve naturale in inverno in quanto la produzione di neve artificiale è subordinata alle disponibilità di Trento Funivie).

E' vero interesse aziendale quanto previsto dall'indirizzo di cui al punto 1e), infatti le uniche **azioni ancora realmente possibili, per la riduzione dei costi, poggiano essenzialmente sull'efficientamento energetico degli edifici e degli impianti tecnologici all'interno degli stessi**, esse non possono prescindere da una "politica di investimenti" con specifiche risorse a tale scopo destinate. Ciò è alla base della lungimirante politica di efficientamento degli impianti intrapresa da A.S.I.S. già da parecchi anni attraverso specifici interventi quali: la messa in funzione di 8 impianti fotovoltaici entro il dicembre 2012, l'efficientamento energetico conseguente ad appositi audits del C.S. Trento nord e del C.S. Trento sud, l'installazione presso il C.S. 'Ito del Favero' di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell"), e non da ultimo l'utilizzo, ormai consolidato, di lampade ad ultravioletti per l'abbattimento della carica batterica nell'acqua di ricircolo presso le piscine compresi i piccoli impianti delle piscine scolastiche. Tutta questa attività non può prescindere da specifici investimenti, che per il triennio 2018-2020 non sono disponibili, condivisi e contribuiti da parte del Comune di Trento per ottenerne significativi e "rapidi" risparmi dei costi, è quindi auspicabile la valutazione di nuovi eventuali contratti di mutuo vista anche la congiuntura favorevole del mercato finanziario.

Per quanto riguarda il punto 1f), A.S.I.S. provvede all'accantonamento delle eventuali risorse generate da maggiori entrate e/o minori uscite a consuntivo rispetto a quelle previste dal bilancio preventivo economico, accantonando le risultanze da bilancio consuntivo nei fondi riserva previsti dallo Statuto e nei fondi accantonamenti aziendali come prassi esplicitata nei bilanci annuali aziendali. Ciò detto se per il bilancio economico preventivo annuale 2017 si prevedeva un

utile di 74.000 Euro, l'aumento tendenziale delle tariffe energetiche hanno imposto un aumento delle stime di questi costi sia nel bilancio preconsuntivo 2017 sia per il bilancio preventivo per il 2018.

Per soddisfare quanto previsto da punto 2a), gli indirizzi riguardanti la politica tariffaria sono stati tutti recepiti e tradotti nella manovra tariffaria 2018, meglio descritta nelle pagine precedenti, alle quali si rimanda. Per quanto riguarda l'indice di copertura previsto al 24%, si ribadisce che per raggiungerlo necessitano maggiori ricavi per ca. 70.000 euro oppure riduzione dei costi per ca. 300.000 euro: obiettivo quest'ultimo assolutamente improbo considerata l'entità del "costi aggredibili" (ca. 23% dei totali).

In merito agli indirizzi contenuti nel punto 2b), oltre a quanto già affermato nelle pagine precedenti, preme ribadire che:

- l'operato di A.S.I.S. è sempre stato orientato a soddisfare gli indirizzi ricevuti dal Consiglio comunale garantendo una gestione trasparente, equa, qualitativamente elevata nell'assegnazione ed uso degli impianti sportivi: ciò è riconosciuto pure dalla recente "customer satisfaction" che valuta A.S.I.S. come un gestore:
 - vi) attento al diritto di tutti i soggetti che frequentano gli impianti per il 92,9%;
 - vii) attento alla qualità del servizio per il 97,1%;
 - viii) attento alla sicurezza dei fruitori del servizio per il 94,4%;
 - ix) attento alla gestione dei costi per il 91,4%;ed infine "un gestore necessario per la gestione degli impianti sportivi" per il 89,5%.
- il contenimento delle spese è sempre stato obiettivo primario e caratterizzante della gestione aziendale di A.S.I.S. come evidenziato nei bilanci preventivi e consuntivi degli esercizi trascorsi. Va comunque detto che la stima delle utenze energetiche e dei costi degli impianti rappresenta una difficoltà in quanto le utenze energetiche dipendono da diverse variabili: lo stato di conservazione ("critico" sugli impianti con vita tecnica maggiore (ad es.: C.S. "G. Manazzon", ..); le condizioni meteo, il costo del petrolio (che si pensa in aumento nel futuro). Le manutenzioni sono spesso indispensabili ed improrogabili, a pena del fermo dell'impianto o di danni maggiori, a tal fine, l'azienda si adopera per contenere il più possibile le spese di manutenzione mediante un efficace piano di manutenzione preventiva ed anche tramite il piano annuale degli investimenti.
- anche per l'esercizio 2018, come da prassi ormai consolidata, A.S.I.S. ha redatto il Piano investimenti pluriennale, seguendo precisi criteri per stabilire, a seguito delle limitate risorse economiche a disposizione, la priorità degli interventi. Questi criteri in ordine di importanza sono: l'adeguamento alle norme di legge, il miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti, il miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo, il miglioramento del confort del luogo e soddisfacimento delle aspettative degli utenti, l'aumento dei ricavi, il miglioramento/adeguamento tecnico, il risparmio energetico / economico.
- A.S.I.S. ha, nei limiti delle disponibilità, posto molta attenzione nella stesura del "Piano Investimenti" a favorire gli interventi tesi all'adeguamento tecnologico e all'efficientamento energetico. Tra i più significativi ricordiamo la realizzazione degli interventi di efficientamento energetico dei centri sportivi di Trento sud (PalaTrento e Palaghiaccio), Trento nord (impianto natatorio) e l'importante installazione di impianti fotovoltaici sugli impianti in disponibilità ove è stato ritenuto tecnicamente possibile ed economicamente conveniente (n° 7 impianti per un totale di ca. 735 Kw di potenza di picco che in totale con l'impianto di Trento nord ha portato ad un totale di 905 kWp).

Per l'anno 2018, si riassumono di seguito gli interventi: a) di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo per la gestione / manutenzione ordinaria sugli impianti, nonché quelli tesi al risparmio energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento – RISPARMI SU MANUTENZIONI ORDINARIE	Valore
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	25.000
4	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1 ^a fase)	25.000
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	283.500
11	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	48.000
12	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	20.000
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	9.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo manutenzione ordinaria impianti:			410.500

c) di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento - RISPARMIO ENERGETICO	Valore
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	31.500
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	21.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:			52.500

Si tratta quindi, di 463.000 Euro che A.S.I.S. propone di spendere complessivamente sia per la salvaguardia del patrimonio impiantistico sportivo comunale e sia per il risparmio energetico nella gestione, attività prioritaria assieme alla sicurezza, degli impianti sportivi che tipicamente sono energivori (grossi gruppi frigo, grandi volumi da riscaldare, vasche piscina da riscaldare e sanificare, vasti tappeti erbosi da curare, ...)

A.S.I.S. ritiene, altresì, di fondamentale importanza la prevenzione e l'osservanza di quanto disposto dalla normativa italiana in materia di trasparenza (D.lgs. 33/2013), anticorruzione e comportamento dei dipendenti, dal D.Lgs. 231/2001 e della L. 190/2012, per tanto l'Azienda ha:

- approvato ed introdotto da molto tempo, autonomamente, con delibera del Consiglio di amministrazione n. 50/2009 del 18 dicembre 2009, il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 08.06.2001, n. 231 nel quale è incluso il Codice etico di A.S.I.S.;

- approvato, con delibere del Consiglio di amministrazione n. 46/2010 dd. 20.12.2010 e n. 14/2013 dd. 20.8.2013, rispettivamente le revisioni 1 e 2 del citato Modello;
- adottato ed approvato, con provvedimento d'urgenza del Presidente A.S.I.S. n. 3/2014 del 31.01.2014 (ratificato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 3/2014) e n. 1/2015 del 30.1.2015 (ratificato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 1/2015) i piani triennali 2014-2016 e 2015-2017 della prevenzione della corruzione che hanno disposto la sostituzione e l'integrazione del Capo 6 ("conflitti di interesse e prevenzione della corruzione") del Codice etico di A.S.I.S.;
- redatto con l'Organismo di vigilanza il Codice di comportamento di A.S.I.S. (in evoluzione rispetto al codice etico) ed approvato dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. con delibera del 26.01.2016. Tale codice risulta completo e adeguato al fine di garantire, insieme al Modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001 e al PTPC-PTTI:
 - il rispetto del quadro normativo di riferimento;
 - il rispetto degli indirizzi del Comune di Trento;
 - l'integrità organizzativa di A.S.I.S.;
 - l'integrità dei comportamenti aziendali di dipendenti, componenti degli organi aziendali, collaboratori a qualsiasi titolo.
- curato la formazione continua del personale sensibilizzandolo sui temi trattati attraverso specifici percorsi formativi.

D. Effetti economici conseguenti agli indirizzi comunali ad A.S.I.S.

L'Azienda, per la stesura del presente Bilancio Preventivo 2018, recependo gli indirizzi del Comune di Trento, ha considerato:

- a) il "contenimento" al massimo del costo del Personale, che avviene mantenendo il blocco delle assunzioni, dello "staff turn over" ed il ricorso allo straordinario. E' Infatti prassi aziendale consolidata, prima di procedere all'assunzione di personale, svolgere un'analisi ed una riorganizzazione del personale interno tesa all'aumento dell'efficienza e della performance qualitativa e quantitativa.

L'efficacia di tale politica (blocco delle assunzioni, dello "staff turn over", ..) è dimostrata dal fatto che, essa ha comportato un oggettivo contenimento del costo del personale, con un incremento pari a circa 6,95% in undici anni dal 2005 al 2016, rispetto al 17,67% valore determinato dalla dinamica del C.C.N.L. applicato.

Nel mese di maggio 2016, dopo un sensibile periodo di "congelamento", è stato adeguato il C.C.N.L. applicato, aumentando le retribuzioni del 1,5% annuo su tre anni: considerando anche questo aumento, il costo per il personale **crece del 6,37% in tredici anni dal 2005 al 2018 a fronte di un aumento dei valori di retribuzione tabellare del contratto applicato pari al 20,67% nello stesso periodo.**

Analisi del risparmio derivato da blocco dello "staff turn-over"			
Anno	Importo Euro	Incremento rispetto al 2005	Incremento/adeguamento del CCNL (tot +20,67%)
Anno 2005	1.792.859,33		+5,94%
Anno 2006	1.817.449,78	1,4%	
Anno 2007	1.814.866,87	1,2%	+5,40%

Anno 2008	1.860.991,44	3,8%	
Anno 2009	1.945.816,91	8,5%	+4,83%
Anno 2010	1.956.293,81	9,1%	
Anno 2011	1.902.663,18	6,1%	Nessun aumento
Anno 2012	1.874.223,00	4,5%	
Anno 2013	1.893.085,23	5,6%	Nessun aumento
Anno 2014	1.888.300,14	5,3%	
Anno 2015	1.878.342,82	4,8%	
Anno 2016	1.917.440,62	6,95%	1,50%
Preconsuntivo Anno 2017	1.893.000,00	5,59%	1,50%
Preventivo Anno 2018	1.907.000,00	6,37%	1,50%

Nota: la valorizzazione dell'ultimo aumento contrattuale, varrebbe ca. 85.000 Euro/anno dopo il terzo aumento del 1/7/2018 (4,5% totale rispetto alle retribuzioni del 2015).

A conferma dell'attenzione aziendale per il contenimento del costo del personale, si ricorda che si mantengono ridotti, anche per il 2018, i compensi assegnati al direttore, ancorché fossero inferiori ai massimi stabiliti dalla Provincia per le proprie Società controllate: ciò è stato possibile a seguito del fatto che, il direttore di A.S.I.S. dal 2013 ha volontariamente rinunciato sia al 90% del "premio incentivante" che al 6,7% della retribuzione per un risparmio aziendale pari a ca. 30.000 €/anno: situazione che il Consiglio di amministrazione si è riservato di ripristinare in futuro prossimo in presenza di condizioni economiche adeguate.

Per precisa politica aziendale si acconsente la fruizione di ferie, riposi e permessi da parte del personale entro i tempi stabiliti dai contratti collettivi senza che ciò dia luogo a trattamenti economici sostitutivi.

Per quanto concerne il pensionamento dei due operai polivalenti avvenuto da ottobre 2016, l'analisi ha evidenziato la necessità della loro sostituzione: essa è stata eseguita, con bando pubblico, con due nuovi contratti a tempo determinato: tipologia di assunzione disposta dalla Giunta comunale nella seduta del 25.07.2016 e comunicata ad A.S.I.S. con nota specifica (Prot. n. 168728 del 04.08.2016);

- b) per la spesa per gli incarichi di studio, ricerca, consulenza e collaborazione, si mantiene il valore a preventivo per gli anni 2015 e 2016, pari a 15.000 Euro anche nel triennio 2018-2020; ciò a conferma del forte impegno aziendale profuso già dal 2013 e finalizzato a tre obiettivi: i) il *contenimento* del numero degli incarichi, escludendo il ricorso a nuove consulenze legali, amministrative e tecniche; ii) l'*internalizzazione* di talune prestazioni prima affidate all'esterno; iii) la corretta *qualificazione contrattuale* di talune prestazioni con conseguente corretto inquadramento e separazione tra incarichi di consulenza e prestazioni di servizio;
- c) per la spesa per investimenti attinente al rinnovo di attrezzature informatiche (hardware e computer), si provvederà con risorse proprie generate dai ricavi dall'attività commerciale, esercitata secondo quanto stabilito dall'articolo 10 del Contratto di servizio e quindi senza gravare sui trasferimenti comunali;
- d) per quanto riguarda le entrate, l'Azienda ha effettuato, come di consueto, un'analisi sulla distribuzione degli ingressi negli impianti sportivi e le relative entrate tariffarie, ed ha proposto un piano tariffario 2018 che recepisce quanto assegnato con gli indirizzi comunali ad A.S.I.S. e pocanzi illustrati.

Per l'anno 2018:

- il valore del trasferimento comunale ad A.S.I.S., di riferimento per il presente Bilancio preventivo 2018, è stabilito in 6.234.000,00 Euro;
- la rigorosa applicazione di tutte le azioni necessarie per rispettare gli impegnativi obiettivi di contenimento dei costi dettati dalla contingente, ma probabilmente strutturale, situazione economica non positiva per l'ente pubblico;
- il positivo ed indispensabile effetto degli interventi realizzati nel 2012 e 2013 tesi all'efficientamento energetico ed all'installazione degli impianti fotovoltaici, garantiranno l'equilibrio di bilancio, nonostante il contesto economico dominato da prezzi energetici in costante aumento, con un'incidenza di questi costi per A.S.I.S. pari circa 23% dei costi della produzione ed una limitata possibilità di incidere su tutti quei costi prevalentemente composti dal costo della manodopera quali i servizi che l'azienda richiede per custodie, pulizie, servizio assistenza bagnanti, ecc..;
- per quanto concerne il costo del personale dipendente A.S.I.S., la cui incidenza sul valore della produzione è pari al 21% circa, il Bilancio Preventivo 2018 lo considera in calo rispetto al preventivo 2017, ed in crescita rispetto al valore a preconsuntivo per il 31.12.2017. Ciò in conseguenza del fatto che, nel mese di maggio 2016 è stato rinnovato il C.C.N.L. di Federculture, che prevede un aumento annuo pari al 1,5% delle retribuzioni e dei costi del personale connessi distribuito su tre anni per un incremento totale del 4,5% rispetto alle retribuzioni tabellari del 2015. Il prossimo scatto pari al 1,5% è previsto dal 01.07.2018;
- A.S.I.S. si impegna, come nel passato, a svolgere una continua ed attenta attività di controllo di gestione con report periodici, tesa ad evidenziare tempestivamente l'eventuale disallineamento tra valori a consuntivo e preventivo, causati da maggiori costi (straordinari e/o non governabili) o minori ricavi da utenza (ossia minori ingressi e/o utilizzi). In presenza di ciò l'obiettivo del rispetto dell'equilibrio di bilancio 2018 sarà possibile, avendo operato "tutte" le possibili azioni di contenimento costi, solo attuando chiusure temporanee di impianti sportivi (in aggiunta a quelle già attuate nel 2016-2017 e previste nel calendario 01.06.2017 – 30.05.2018): chiusure che eventualmente saranno deliberate dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. sottoponendole preventivamente all'attenzione ed all'approvazione del Comune di Trento.

A conferma dei ridottissimi, o quasi nulli, margini a disposizione dell'Azienda per contenere gli attuali costi di gestione si ricordano sinteticamente, anche in questo contesto, le azioni adottate nell'ultimo decennio per contenere al massimo i costi:

- un'estrema attenzione nella valutazione sulla "stringente necessità" delle manutenzioni ordinarie, spesso improrogabili, mantenendo sempre il massimo grado di sicurezza ed efficienza degli impianti;
- lo stretto monitoraggio e controllo dei consumi energetici, in un'ottica di contenimento dei consumi ed efficientamento energetico delle strutture al fine di migliorarne la resa termica e riducendone i consumi energetici generali (gas, energia elettrica e gasolio) e quindi i relativi costi;
- il ricorso alla produzione di neve programmata presso il Centro del Fondo delle Viote, solo nel caso in cui ciò rappresenti l'estrema soluzione alla mancanza di neve per garantire un minimo utilizzo delle piste da fondo (anello tecnico);
- il blocco dello "staff turnover", inteso come non automatica sostituzione del dipendente uscente ma ricerca e riorganizzazione interna del lavoro grazie ad una "flessibilizzazione professionale" del personale, senza aumentare il ricorso a contratti a tempo determinato, salvo quelli indispensabili a seguito di attività stagionali specifiche, e fatte salve le

- assunzioni di due lavoratori nel 2017, a tempo determinato, in sostituzione dei precedenti pensionamenti (dal 01.10.2016);
- il controllo, la selezione nonché la rotazione dei fornitori in ragione di provati criteri di affidabilità, qualità ed economicità dei servizi/beni offerti;
 - l'accurata ed attenta formulazione dei contratti commerciali, inserendo dove possibile clausole di tutela;
 - l'accurata ed attenta revisione, ove possibile, dei contratti commerciali introducendo la "struttura costo" del fornitore per "oggettivare" il reale aumento dei costi e quindi la validità o meno della richiesta di eventuali adeguamenti annuali;
 - la continua ricerca della massima efficacia nella programmazione degli utilizzi e messa a disposizione degli impianti sportivi, indirizzando dove possibile l'utenza su impianti già "aperti/avviati", ciò per evitare le "aperture/utilizzi spot" di impianti (anche piccoli e/o periferici), che comportassero maggiori costi (custodie, pulizie, utenze energia,...);
 - il controllo e l'ottimizzazione nell'uso parco automezzi senza pregiudicare il "servizio di reperibilità" che garantisce la continuità del servizio;
 - il completamento dell'efficientamento energetico su due grandi impianti (Trento sud e Trento nord);
 - la diffusione, ove possibile ed economicamente conveniente, della "automation building".

Di seguito si descrivono le principali componenti dei ricavi e dei costi aziendali e le azioni che l'azienda intende attuare nel 2018 per aumentare i primi e contenere i secondi:

A. andamento dei ricavi:

- i ricavi da tariffa, come l'andamento storico ha confermato, dipendono fortemente dalle condizioni meteorologiche durante le stagioni che influenzano significativamente gli ingressi individuali. Gli aspetti negativi sui ricavi da considerarsi sono: a) in estate, le "basse" temperature, l'assenza di sole ed il persistere di precipitazioni piovose, che ostacolano gli ingressi ai lidi estivi; b) in inverno, le ritardate e/o scarse precipitazioni nevose, che frenano gli ingressi al Centro Fondo Sci delle Viote. Per far fronte a questi eventi negativi l'Azienda mette in atto gli strumenti a sua disposizione, ossia:
 - in estate:
 1. mantenere i lidi estivi alla massima efficienza, intraprendendo e favorendo eventuali iniziative ludico-ricreative al fine di invogliare l'utenza individuale e le famiglie nello specifico, ad una maggiore frequentazione;
 2. collaborare con il gestore dei bar per la creazione di eventi/iniziativa che possano "catturare l'interesse" dell'utente;
 - in inverno:
 1. nel caso di ritardate e/o scarse precipitazioni nevose, provvedere alla produzione efficiente di neve programmata presso il Centro del Fondo delle Viote, anche se economicamente molto onerosa, per permettere ai fondisti ed agli operatori il regolare svolgimento dell'attività (sportiva e commerciale);
 2. promuovere e favorire gli ingressi al Palaghiaccio mantenendo l'impianto alla massima efficienza e promuovendo in collaborazione con altri soggetti, eventuali momenti di aggregazione ludico-ricreativa quali lezioni private e sportiva per il pubblico;
- l'ottimizzazione dell'utilizzo degli spazi sportivi. Questa attività trova sempre più esigui margini di miglioramento nelle fasce orarie più frequentate da parte degli utenti, ossia dopo le ore 17. Infatti, in tale orario gli spazi sportivi sono in pratica, completamente saturi

(percentuale di occupazione ca. 99%). L'Azienda prosegue comunque nel suo impegno con specifiche iniziative organizzando corsi ludico-motori, volte a promuovere un maggior utilizzo degli spazi ludico-motori soprattutto nelle altre fasce orarie, ad esempio quelle mattutine, per poter incrementare l'utilizzo e quindi i ricavi, benché non sia ragionevole pensare ad un significativo aumento degli stessi (nelle piscine sono previsti ad esempio: abbonamenti specifici, e corsi destinati a particolari fasce d'utenza e fasce orarie);

- la continua attività di ricerca di risorse finanziarie legate al supporto degli sponsor e vendita di spazi per scopo pubblicitario sperimentando nuove forme di collaborazione, se possibile anche con società sportive o terzi. Tuttavia per quanto riguarda le sponsorizzazioni, si assiste ad una tendenza dove gli sponsor sono sempre meno inclini ad acquistare il tradizionale "spazio per la pubblicità" che comporta il semplice, ancorché limitato, ricavo per l'Azienda. La tendenza che sembra più gradita è la partecipazione, a progetti in *co-marketing*, con A.S.I.S. su temi ed iniziative che coinvolgono la "famiglia" e la "sicurezza": temi che per lo sponsor generano maggior visibilità e valore sociale agli occhi dei partecipanti all'iniziativa. Proporre e realizzare queste iniziative, comporta inevitabilmente per la nostra Azienda, maggiori oneri di progettazione e sforzi organizzativi, riducendo il ricavo economico globale. Per intensificare l'attività di ricerca di sponsor, A.S.I.S. non avendo un'adeguata struttura organizzativa, dovrebbe integrarla oppure "coinvolgere" uno o più soggetti esterni professionali specializzati in tale attività.

B. andamento dei costi:

La politica di attenzione e di contenimento dei costi mediante specifici "piani di miglioramento" è sempre stata attuata in azienda così come testimoniato dai risultati tangibili e positivi rilevabili, anno per anno, dai bilanci d'esercizio. Le azioni di "buona ed efficiente gestione" hanno necessariamente subito una "intensificazione" dal 2011 a causa della riduzione significativa del trasferimento ad A.S.I.S.

Le azioni continuative che si prevede di mettere in atto nel prossimo esercizio 2018 verteranno su quanto segue:

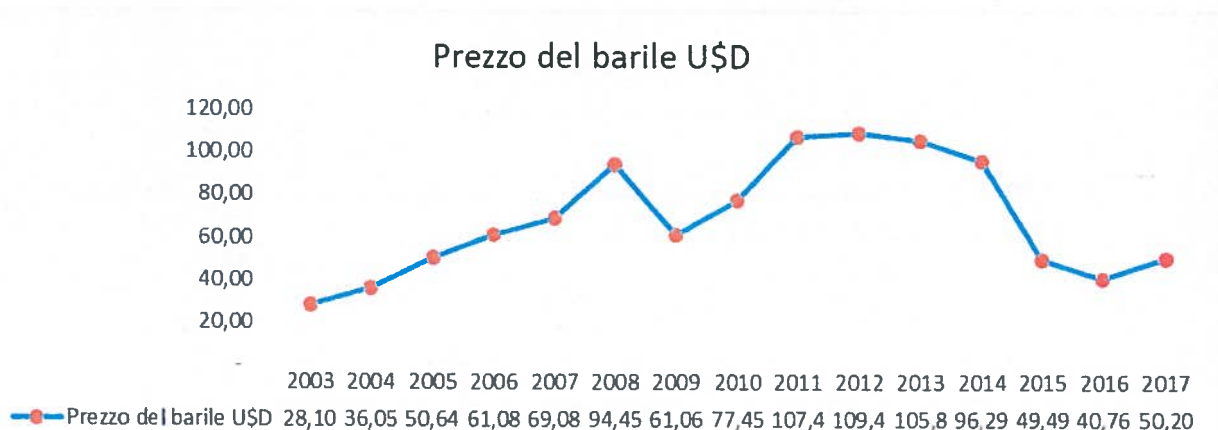
- la gestione ed il monitoraggio continuo del rendimento degli interventi, tesi alla "riqualificazione energetica", presso gli impianti "energivori" (C.S. Trento sud e C.S. Trento nord e dell'impianto pilota di trigenerazione presso il C.S."Ito del Favero") per consolidare l'obiettivo di contenimento dei consumi energetici previsti in fase progettuale, puntando a massimizzare il beneficio degli interventi finora eseguiti;
- la gestione ed il monitoraggio continuo del rendimento degli impianti fotovoltaici installati che, pur avendo un "pay back" di medio termine, con i costi energetici attuali consentono all'azienda di contenere i costi mediante lo "scambio sul posto" e i contributi statali (tariffa incentivante);
- l'avvio di altri audit energetici su edifici non ancora oggetto di efficientamento e l'adozione delle soluzioni tecniche che l'analisi avrà evidenziato come idonee e con "pay back" conveniente: progetto attualmente sospeso per mancanza di risorse;
- il mantenimento del blocco dello "staff turnover", fin ove organizzativamente possibile ed il rispetto delle leggi (L. 68/1999) lo consenta, ossia della non automatica sostituzione del personale che a diverso titolo lascia l'Azienda;
- la continuazione del progetto di "automation building" che consiste nell'ottimizzazione dell'utilizzo dei consumi energetici (energia elettrica, energia termica, ..) creando uno stretto ed indispensabile collegamento con il reale utilizzo dello spazio sportivo: ciò, nelle previsioni, dovrà essere gestito da un sistema software, hardware ed una serie di

attuatori, collegato al "piano delle autorizzazioni": progetto attualmente sospeso per mancanza di risorse;

- lo studio e l'implementazione, ove "l'automation building" non sia possibile o particolarmente oneroso, di soluzioni tecniche di livello inferiore e di comportamenti virtuosi che necessariamente dovranno essere parte integrante del "Regolamento di utilizzo degli impianti sportivi" che coinvolgerà pure l'utente ed il controllo sugli utilizzi ad esso autorizzati;
- la gestione del "piano di miglioramento della produttività" anche da parte dei partner aziendali, che comporti un contenimento dei costi per l'azienda senza pregiudicare gli attuali standard di qualità;
- il rafforzamento e l'intensificazione del già avviato piano di contenimento dei costi di manutenzione, basato su controlli periodici ed analisi costante dell'eventuale scostamento dal budget (controllo di gestione).

Se le azioni programmate non fossero compatibili con i livelli di trasferimento erogati dal Comune di Trento, come già indicato, andranno messe a punto altre ed ulteriori azioni straordinarie, per contenere ulteriormente i costi aziendali, che non potranno escludere delle chiusure parziali al pubblico degli impianti sportivi, previa autorizzazione del Comune di Trento.

E' inoltre da sottolineare sul versante costi, come l'andamento recente dei prezzi petroliferi, nonché lo **scenario mondiale futuro del mercato petrolifero, fanno pensare al permanere di una certa tensione sui prezzi che presumibilmente tenderanno ad aumentare**, anziché scendere, **con conseguente influenza negativa sui costi energetici** (24% dei costi totali di produzione) e sull'intera situazione economica di A.S.I.S., tutto ciò, nonostante la vigenza di contratti di fornitura sicuramente "economici/competitivi" che mirano ad abbattere una buona parte delle componenti tariffarie del prezzo finale dell'energia elettrica. Per tale motivo, nonostante la massima attenzione posta nelle stime dei costi energetici, avvalorate pure da qualificati pareri di professionisti del settore, non si possono escludere delle variazioni anche importati tra valori preventivati e successivamente consuntivati, a causa delle oscillazioni delle tariffe imposte.



In questo contesto, si sottolinea l'efficace azione che A.S.I.S. ha intrapreso e concluso entro il 31.12.2012, con il progetto fotovoltaico esteso a sette grandi strutture sportive, oltre a quella di Trento nord, per una potenza complessiva installata pari a ca. 905 kWp così suddivisi:

Centro Sportivo	kWp installati
C.S. Trento Sud - Palaghiaccio	216,24
C.S. Trento Nord – Piscina	171,36
C.S. G.Manazzon - Piscina	172,09
C.S. Trento Sud - Palatrento	116,62
C.S. Vela Piedicastello - Palestra	98,40
C.S. Melta – Spogliatoi	47,04
C.S. Mattarello - Palestra	42,48
C.S. Campo Atletica 'Covi e Postal'	40,32
Potenza Totale Installata	904,55

ANALISI DEI RICAVI

Le azioni previste dall'Azienda per la predisposizione del Bilancio preventivo economico annuale 2018, sono le seguenti:

- analisi dei dati consuntivi disponibili al 31 agosto 2017. In tal modo si è considerato l'andamento completo della stagione estiva che per quanto attiene ai ricavi degli impianti natatori risulta di fondamentale importanza;
- stima di un pre-consuntivo al 31.12.2017, disponendo del consuntivo al 31.08.2017, dei dati storici e della tecnica di stima dei ricavi e dei costi per l'ultimo quadrimestre settembre-dicembre 2017 ricorrendo appunto all'analogo periodo degli anni precedenti;
- valutazioni attente dei fatti gestionali rilevanti accaduti nel 2017 con impatto sul 2018 (politica tariffaria, ..) e quelli previsti nel 2018, non presenti sugli esercizi precedenti, con impatto sul medesimo esercizio;
- considerazione degli indirizzi comunali ricevuti, nonché il percorso tecnico condotto con il Servizio Sport del Comune di Trento in merito alla definizione del piano degli investimenti, pari a 1.082.000,00 Euro + IVA, di cui per 10.000,00 Euro + IVA con altre fonti, e del trasferimento annuale 2018, definito in Euro 6.234.000 come da comunicazione del Servizio Sport del 05.10.2017 (Prot. A.S.I.S. n° 20785).

Nella stima dei ricavi tariffari s'è tenuto conto della rimodulazione del Piano tariffario 2017 con la riduzione delle tariffe per l'area "minorenni", così come disposto dagli ordini del giorno approvati dal Consiglio comunale e del Piano tariffario 2018 (vedere quanto esposto nella sezione "Piano tariffario" della presente relazione).

Di seguito si ritiene opportuno commentare brevemente le principali voci di ricavo ed il loro valore stimato per il 2018.

- RICAVI PISCINE

La stima degli ingressi agli impianti natatori totali per l'anno 2017 è prevista sulle 422.462 presenze (di cui circa 129.945 nel periodo estivo e ca. 292.517 nel periodo autunnale/invernale e primaverile).

Dalla tabella di seguito esposta, si deduce l'andamento consuntivato degli ingressi negli impianti natatori e nello specifico: il 2013 sia calato del - 1,18% rispetto al 2012 e come il 2014 sia peggiorato del -6,45% rispetto al 2013, nell'esercizio 2015 si è assistito ad una netta ripresa con +6,72% di presenze rispetto al 2014, nel 2016 si nota una riduzione del -2,18% rispetto al dato 2015, mentre per il 2017 si stima una crescita del 4,43% delle presenze con un numero di presenze annue pari a circa 422.462 unità (+17.932 presenze rispetto al 2016).

Andamento degli ingressi presso i centri natatori

Mese	2013	2014	2015	2016	2017
Gennaio	29.542	27.897	27.196	28.134	29.691
Febbraio	30.385	33.233	31.632	35.885	34.057
Marzo	34.205	37.380	37.438	33.938	40.979
Aprile	34.577	30.995	32.717	37.677	32.022
Maggio	35.746	35.154	34.770	37.948	37.512
Giugno	39.581	39.276	41.638	38.229	47.918
Luglio	57.041	41.670	57.764	37.719	48.718
Agosto	36.242	25.416	34.149	31.559	33.309
Settembre	16.655	17.370	16.609	21.354	17.997
Ottobre	37.159	37.869	38.392	36.882	37.575
Novembre	37.568	37.164	37.626	40.280	38.159
Dicembre	25.502	24.070	23.603	24.925	24.525
TOTALE ANNUO	414.203	387.494	413.534	404.530	422.462
Incremento annuo rispetto all'anno precedente	-1,18%	-6,45%	6,72%	-2,18%	4,43%

Nota (*): valori stimati sulla media degli esercizi 2013-2014-2015-2016

INGRESSI ESTIVI PER ANNO	2013	2014	2015	2016	2017
Giugno	39.581	39.276	41.638	38.229	47.918
Luglio	57.041	41.670	57.764	37.719	48.718
Agosto	36.242	25.416	34.149	31.559	33.309
	132.864	106.362	133.551	107.507	129.945
Variazione % ingressi sul totale anno precedente	-2,97%	-19,95%	25,56%	-19,50%	20,87%
Variazione assoluta ingressi sul totale anno precedente	-4.073	-26.502	27.189	-26.044	22.438

Analizzata la tendenza degli ultimi anni, si ritiene prudentiale stimare gli ingressi totali presso i tre impianti natatori cittadini per l'anno 2018 pari a 415.000 e quindi in linea con gli ingressi degli ultimi anni (media = 415.127) escludendo come "anomalo" il dato del 2014 che comunque ha valore storico statistico.

In via del tutto teorica la potenzialità in termini di ingressi, esprimibile dagli impianti natatori cittadini, potrebbe comportare un numero globale pari a ca. 435.000 (che senza gli accompagnatori dei ragazzini e dei disabili porta a ca. 330.000 ingressi paganti): ciò lo si desume dalla media delle frequentazioni rilevate nel periodo estivo (2012-2017) e dalla migliore frequentazione negli altri mesi nel periodo di osservazione dei 6 anni analizzati. Ciò è veramente teorico in quanto fa riferimento a due condizioni positive sulle quali non c'è alcuna garanzia che si verifichino:

- a) una frequentazione degli utenti come negli anni precedenti, aldilà del momento economico;
- b) l'incognita meteorologica estiva ci riserva le condizioni meteo "medie", registrate mediamente nei mesi estivi degli anni precedenti.

Gli ingressi nel periodo estivo 2017 rispetto all'analogo periodo dell'anno 2016, evidenziano un incremento pari al +20,87% che si traduce in 22.438 ingressi in più rispetto al 2016.

In questo contesto va ricordato, ancora una volta, come:

- a) una quota considerevole dei ricavi aziendali caratteristici (pari a circa il 13% dei ricavi totali da impianti) è fortemente influenzata dalla meteorologia, quota che sale al 15% se teniamo conto dei ricavi storici medi del Centro Fondo Viote;
- b) "una parte" degli ingressi totali, pari al ca. 20-23%, registrati ai 'tornelli' delle piscine cittadine, non contribuisce realmente ai ricavi, in quanto si tratta di ingressi eseguiti da:
 - i) bambini under 6 anni che godono dell'ingresso gratuito nelle piscine e under 10 che godono l'ingresso gratuito al centro fondo Viote;
 - ii) genitori che accompagnano i bambini che necessitano di aiuto negli spogliatoi;
 - iii) accompagnatori degli utenti diversamente abili che necessitano di assistenza personale.

→ Piscine del Centro Sportivo "G. Manazzon"

La stima dei ricavi 2018 del Centro Sportivo "G. Manazzon" è stata considerata in calo (-15.000 Euro) rispetto a quanto è previsto su tale impianto per il 2017 e pure in calo rispetto al dato del pre-consuntivo al 31.12.2017 (-24.000 Euro). I ricavi preventivi 2018 si basano sui seguenti aspetti:

1. estate 2018 in linea con gli ultimi dati storici (4 anni) e quindi inferiore rispetto alla buona stagione estiva 2017;
2. mantenimento degli ingressi nonostante la migrazione di utenza nella stagione autunno-inverno verso la piscina "Ito del Favero".
3. applicazione del nuovo piano tariffario che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

→ Piscine del Centro Sportivo Trento Nord

I ricavi 2018 dell'impianto natatorio presso il Centro Sportivo di Trento Nord sono stati stimati in diminuzione (-23.000 Euro) rispetto a quanto è previsto dal preventivo 2017 ed in calo rispetto al pre-consuntivo al 31.12.2017 (-9.000 Euro), in considerazione di alcuni aspetti:

1. estate 2018 in linea con gli ultimi dati storici (4 anni) e quindi inferiore rispetto alla buona stagione estiva 2017;
2. confidando nel ripetersi degli ingressi "storici" nei mesi di settembre, ottobre e novembre.
3. applicazione del nuovo piano tariffario che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

→ Piscine del Centro Sportivo "Ito del Favero" in loc. Madonna Bianca

La stima dei ricavi 2018 dell'impianto natatorio "Ito del Favero" è stata considerata, in crescita rispetto al dato a pre-consuntivo al 31.12.2017 (+14.000 Euro) ed in aumento rispetto al preventivo 2017 (+14.000 Euro), ciò in base all'andamento storico dei dati e confidando in una conferma della tendenza di crescita evidenziata dal preconsuntivo 2017.

→ Piscine scolastiche

I ricavi dell'esercizio 2018 sono stati stimati in linea con quelli stimati a preconsuntivo 31.12.2017, considerata la serie storica dei risultati economici di questa categoria d'impianto.

- RICAVI PALAGHIACCIO (C.S. Trento Sud)

Nello stimare i ricavi del PalaGhiaccio per l'esercizio 2018 sono stati analizzati essenzialmente i dati del preconsuntivo al 31.12.2017 e si è assunto un valore in calo rispetto al preconsuntivo, diminuito rispetto al preventivo 2017, in considerazione del fatto che in presenza delle stesse aperture dell'anno precedente, comprensive le aperture nel "periodo di chiusura al pubblico", i ricavi si ridurranno per effetto del nuovo piano tariffario che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

- RICAVI PALESTRE

→ PalaTrento (C.S. Trento Sud)

Per quanto attiene ai ricavi del PalaTrento si è ritenuto opportuno considerarli in calo rispetto al preconsuntivo 2017 (-8.000 Euro) ciò a seguito:

1. di alcuni utilizzi "non sportivi" dei quali non c'è certezza che ci siano anche nel 2018;
2. dell'analisi storica degli utilizzi;
3. delle prenotazioni sportive ricevute.

→ Altre Palestre

Per tali impianti, i ricavi per l'esercizio 2018 sono stati considerati in linea rispetto al preconsuntivo al 31 dicembre 2017, in quanto si è voluto considerare la costanza degli utilizzi, 2018 come 2017, abbinata all'impossibile significativa ottimizzazione della gestione/utilizzi senza poter determinare un sensibile miglioramento.

- RICAVI CAMPI CALCIO

→ Stadio Briamasco

Nello stimare i ricavi dell'esercizio 2018 si sono considerati essenzialmente i dati del preconsuntivo dell'esercizio 2017, considerando un utilizzo dello stadio invariato.

→ Altri campi calcio

Analogamente a quanto sopra evidenziato in ordine alla stima dei ricavi per lo Stadio Briamasco, anche per la stima dei ricavi degli altri campi calcio si sono considerati i dati storici e la nuova struttura tariffaria che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

- RICAVI CENTRO FONDO VIOTE

I ricavi 2018 del Centro Fondo Viote sono stati considerati in crescita rispetto al preconsuntivo al 31.12.2017 ed in calo rispetto ai dati storici degli ultimi anni. La motivazione essenziale è dovuta:

- a) al fatto che negli ultimi anni si è assistito a "ritardate" e scarse precipitazioni nevose naturali (che si sono svolte verso fine dicembre);

- b) alla impossibilità tecnica dell'Azienda, sia per le condizioni meteo non favorevoli e/o alla indisponibilità dell'acqua che alimenta i generatori di neve artificiale, a produrre un anello tecnico con neve artificiale che assicuri l'inizio della stagione sciistica già agli inizi di dicembre.

Ciò ha comportato e comporta una sensibile riduzione dei ricavi, in quanto gli utenti sottoscrivono l'abbonamento in altri centri del fondo ove è già presente la neve naturale/artificiale. Questo conferma ancora una volta, come il Centro Fondo delle Viote, per la sua specificità (altitudine, posizione,...), sconta in maniera determinante l'incognita "rischio meteorologico".

Si vuol ricordare all'Amministrazione, anche in questa sede, oltre all'alea ed incertezza dei ricavi, anche l'onerosità del produrre neve artificiale dovuta al costo che l'azienda deve alla società Trento Funivie per il pompaggio, il sollevamento ed il consumo dell'acqua, nonché per le attività proprie di distribuzione della neve prodotta per poi realizzare "l'anello artificiale" di ca. 3 km di lunghezza.

- RICAVI CAMPO ATLETICA LEGGERA

I ricavi previsti per il 2018 sono stati stimati in base all'andamento degli "ingressi" storici e sulla base del nuovo "piano tariffario" proposto per il 2018.

Con il piano tariffario del 2012 approvato dall'Amministrazione comunale, si puntava ad aumentare "gradualmente" l'indice di copertura dei costi del campo atletica "Covi e Postal" al fine di portarlo dal 6% del 2011 ad un livello allineato agli altri campi all'aperto. Va comunque precisato che, nell'esercizio 2017, è stato adottato quanto previsto dall'Amministrazione relativamente alla riduzione delle tariffe di ingresso al campo atletica con la riduzione del -50% per utenza 'under 14 anni' e - 5% per il soggetto 'ragazzo (14-18 anni) ed aumentando in parziale compensazione le tariffe adulti del 5%. In aggiunta, anche la richiesta di per l'anno 2018 di non aumentare le tariffe per "l'area debole" potrà ad un ulteriore riduzione dei ricavi, rispetto al 2017, per ca. -4.000 Euro.

- ALTRI RICAVI (VENDITE MATERIALI - NOLEGGI E SERVIZI – SPONSORIZZAZIONI – AFFITTI E COMODATI)

Il dato evidenziato nel Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 risulta essere in calo rispetto a quanto riportato nel Bilancio di previsione dell'esercizio precedente a seguito della riduzione di stima dei ricavi da impianti fotovoltaici, stimati in 219.000 Euro dovuta alla riduzione tecnica del rendimento delle celle fotovoltaiche.

Per l'anno 2018 non sono previsti ricavi da affitto dei bar interni presso i centri sportivi di Trento nord e 'G.Manazzon', a seguito della deserzione delle relative gare per l'affidamento, che nel passato avevano contribuito per ca. 16.000 Euro.

- ALTRI RICAVI E PROVENTI (RIMBORSI SPESE – RIMBORSI UTENZE C/COMUNE – CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI – TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE DI TRENTO)

Per quanto attiene questa voce di ricavi previsti per l'esercizio 2018, si rileva come l'importo sia stato considerato in crescita rispetto le previsioni dell'anno 2017, con incremento della stima

per rimborsi spese e rettifiche di costi ed altri proventi diversi nell'ipotesi di un utilizzo del fondo accantonati per spese di manutenzioni cicliche e per incrementi tariffari delle utenze energetiche ed idriche.

- TRASFERIMENTO ANNUALE DAL COMUNE DI TRENTO

L'importo del trasferimento del Comune di Trento ad A.S.I.S., adottato per la formazione del Bilancio preventivo 2018, risulta pari a Euro 6.234.000 come recentemente comunicato dall'ufficio Servizio Sport del Comune di Trento con mail del 05/10/2017 (Prot. ASIS n. 20785).

Si evidenzia che per le stime fatte a valere per l'anno 2020 circa l'andamento dei ricavi e dei costi, con il loro adeguamento all'inflazione programmata, il mancato adeguamento all'inflazione del trasferimento per l'anno 2020, fissato in Euro 6.244.000 (pari importo per gli anni 2019-2020), ed il mancato recupero dei mancati ricavi derivanti dalla manovra tariffaria 2018 non permetterà di garantire l'equilibrio di bilancio.

L'AZIONE SULLE SPESE CORRENTI

La metodologia utilizzata per la definizione dei costi previsti nel Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2018, viene determinata utilizzando i seguenti strumenti:

- l'analisi dei dati riportati nel Bilancio consuntivo al 31.08.2017;
- l'analisi dei dati riportati nel Bilancio pre-consuntivo al 31.12.2017;
- l'analisi dei dati storici degli anni precedenti per quanto riguarda il periodo settembre-dicembre;
- gli impegni contrattuali già in essere alla data di predisposizione del Bilancio di previsione.

- ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI DESTINATI ALLA MANUTENZIONE IMPIANTI

L'ammontare di spesa previsto nel presente Bilancio preventivo 2018, è in crescita rispetto al bilancio preconsuntivo al 31.12.2017, ed in calo rispetto al Bilancio preventivo 2017, ciò dovuto all'impossibilità di disporre di ulteriori risorse, trasferimento comunale ad A.S.I.S. per il 2018 ridotto rispetto al 2017, a compensazione dei mancati ricavi dovuti alla manovra tariffaria 2017.

In dettaglio:

- le spese per materiali di manutenzione, che nonostante la continua cura e programmazione delle attività di manutenzione, presentano tipicamente una componente "imprevedibile" da considerare necessariamente. Viste le esigenze storiche degli ultimi anni è stata prevista una contrazione delle stesse sia rispetto al preconsuntivo 31.12.2017 (-5.000 Euro), sia rispetto al preventivo 2017 (-10.000 Euro), stimandole in 160.000 Euro per il 2018;
- le spese per gli automezzi aziendali sono positivamente influenzate dall'ottimizzazione dell'uso e dall'efficace manutenzione del parco macchine aziendale, seppure abbiano beneficiato della dinamica decrescente dei prezzi dei carburanti, si prevede una ripresa della salita dei prezzi petroliferi;

- per quanto riguarda invece il gasolio da riscaldamento possiamo affermare che l'azienda mediante un efficace manutenzione (delle caldaie, pulizia dal calcare degli scambiatori,..) contiene i costi di gestione ma al contempo "subisce" gli eventuali maggiori costi a seguito delle tariffe petrolifere.

- ALTRI ACQUISTI (MERCÌ – BADGE PER INGRESSO – MATERIALI PER COMUNICAZIONE – CANCELLERIA)

Voce prevista in crescita rispetto al bilancio preventivo 2017 come pure rispetto al preconsuntivo al 31.12.2017: ciò è dovuto all'effetto combinato di maggiori acquisti di merci destinate a rivendita e maggiori costi per acquisti di biglietti/badge (ecc..) per i controlli accessi degli impianti ad ingresso individuale (piscine, palaghiaccio, campo atletica e centro fondo Viote).

ANALISI DEI PRINCIPALI SERVIZI:

(Valori in migliaia di Euro)	CONSUNTIVO	PREVISIONI	PRECONSUNTIVO	PREVISIONI
	31/12/2016	BILANCIO 2017	31/12/2017	BILANCIO 2018
Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	874,00	740,00	692,00	720,00
Servizi custodia palestre e campi da calcio	1.137,00	1.185,00	1.138,00	1.180,00
Servizio Assistenti bagnanti	549,00	568,00	557,00	575,00
Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	364,00	380,00	365,00	380,00
Costi per servizio vigilanza	45,00	36,00	33,00	35,00

SERVIZI DI MANUTENZIONE, PULIZIA, CUSTODIA E VIGILANZA IMPIANTI SPORTIVI

Questa voce dà conto delle scelte di spesa poste in essere per assicurare i livelli di qualità dell'erogazione del servizio sugli impianti prenotati.

Essa rappresenta altresì, insieme ai costi di approvvigionamento delle utenze energetiche (elettricità, gas ed acqua), la voce che attesta le azioni di:

- direzione della spesa volta ad assicurare gli standard del servizio;
- razionalizzazione e contenimento dei costi aziendali, perseguiti attraverso la rinegoziazione e la riprogettazione dei contratti d'appalto di servizi e di forniture.

Sui costi per i servizi di pulizia palestre e piscine (a preventivo 2018 stanziati complessivamente Euro 720.000).

Questa voce di costo dopo aver già registrato una riduzione del 20% pari a -186.000 Euro nel preventivo 2017 dal preventivo 2016, presenta un'ulteriore riduzione del -2,70% (-Euro 20.000) legata ad un assestamento generale dei servizi che consente di ritenere consolidata e migliorata la previsione di decremento.

La netta decrescita dei costi introdotta a partire dal 2016 è frutto del progetto di ristrutturazione dei servizi e di nuovi appalti di servizi aggiudicati ad offerte interessanti anche sotto il profilo economico, oltre che di progetto tecnico.

Dopo la partenza dell'appalto del servizio di pulizia sugli impianti annessi alle scuole di ogni ordine (dicembre 2016), a marzo 2017 ha preso avvio il nuovo appalto per i servizi sugli impianti sportivi non scolastici dove in gara è stato proposto un ribasso del 25,55%. Questo contesto ha

consentito di assorbire i costi che il naturale incremento del costo del lavoro e dei servizi in appalto avrebbe potuto esprimere nel corso del tempo.

Sui costi per i servizi di custodia palestre, piscine e campi sportivi (a preventivo 2018 stanziati complessivamente Euro 1.180.000).

Anche questa voce di costo registra una moderata flessione (-0,42%) del preventivo 2018 (Euro 1.180.000) rispetto al preventivo 2017 (Euro 1.185.000)

A commento si possono dedicare le medesime considerazioni svolte per il servizio di pulizia circa il consolidamento del costo a seguito dell'avvio a dicembre 2016 e a marzo 2017 dei due nuovi appalti di servizi che ha consentito di assorbire il trend in aumento del costo del lavoro e anche un aumento di numero giornate e ore di custodia.

All'interno di questa area di budget, si segnala che alcuni servizi sono stati affidati ad associazioni sportive come auspicato dall'Amministrazione comunale. Negli anni 2016-2017 sono stati infatti affidati ad associazioni sportive i seguenti servizi:

A.S.D. CONTRAENTE	IMPIANTO SPORTIVO	OGGETTO DEL CONTRATTO D'APPALTO
U.S. RAVINENSE	Campo all'aperto Ravina	Servizio di custodia, pulizia e piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di Ravina (Trento)
GS BOLGHERA	Campo all'aperto San Bartolomeo	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di San Bartolomeo (Trento)
US SOPRAMONTE	Campo all'aperto Sopramonte	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di Sopramonte (Trento)
CUS TRENTO ASD	Campo baseball/cricket	Servizio di custodia, pulizia, manutenzione terreno e sicurezza antincendio del campo baseball/cricket di via Fersina a Trento
USD VIPO TRENTO	Campi all'aperto "O. Ceschi" Gabbiolo	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio dei campi all'aperto O. Ceschi di Gabbiolo di Povo (Trento)
CALISIO CALCIO ASD	Campo all'aperto "A. Rudari" Martignano	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "A. Rudari" di Martignano (Trento)
US MATTARELLO	Campo all'aperto "O. Mantovan" di Mattarello	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "O. Mantovan" di Mattarello (Trento)
GSD CRISTO RE	Campo all'aperto "C. Prada" Cristo Re	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "C. Prada" di Cristo Re (Trento)
ASD RUGBY TRENTO	Campo rugby/football americano via Fersina a Trento	Servizio di custodia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto (rugby/football americano) di via Fersina a Trento

Oltre il dato numerico anche il dato qualitativo merita di essere ricordato. In particolare, i requisiti tecnici richiesti al personale addetto alla custodia, sia esso collaboratore di associazioni sportive che di imprese, sono:

- a) formazione primo soccorso (e retraining triennale);

- b) attestato Vigili del Fuoco per addetto alla prevenzione e gestione delle emergenze per strutture rischio medio o elevato (corso di 8 o 16 ore + esame presso VVFF + retraining triennale/quinquennale);
- c) autorizzazione all'uso del DAE (corso di 5 ore con superamento esame + retraining biennale).

Sui costi per il servizio di assistenza bagnanti (a preventivo 2018 stanziati Euro 575.000).

Questa voce di costo del preventivo 2018 subisce un leggero incremento (1,23%) rispetto al preventivo 2017 (Euro 568.000), determinato dalla rivalutazione dei prezzi di appalto (al tasso di inflazione programmato).

I servizi prestati con il budget rimangono inalterati rispetto alle stagioni 2016-2017.

Sui costi per il servizio di manutenzione del verde sportivo – naturale e sintetico – e delle aree verdi (a preventivo 2018 stanziati Euro 380.000).

Questa voce di costo si stima a preventivo 2018 in Euro 380.000, in crescita (20.000 Euro, pari al 5,56%) rispetto al preventivo 2017 (Euro 360.000) per riportare il budget al dato del bilancio d'esercizio 2016 e al fabbisogno attuale di manutenzione del verde caratterizzato da campi tutti ristrutturati e aperti. E' confermata anche una quota di servizi straordinari su alberature e verde ornamentale.

Sui costi per il servizio di vigilanza (a preventivo 2018 stanziati Euro 35.000).

Questa voce di costo, stimata in 35.000 Euro, segna una moderata flessione (-2,78%) dopo l'importante decremento (-30,77%) del preventivo 2017 rispetto al preventivo 2016.

Un'analisi puntuale delle necessità del servizio abbinata ad una attenta gestione degli impianti di sorveglianza hanno permesso di tenere pressoché costanti i costi del servizio di vigilanza armata e telesoccorso ed a migliorarli ulteriormente, nel 2017, anche a seguito di minori eventi di interventi a chiamata, grazie alla risoluzione telefonica di problematiche ad opera del numero unico di reperibilità.

Si ricorda che dal 2017 tutti i servizi di custodia assolvono anche il servizio di mantenimento delle condizioni di sicurezza, in precedenza e per taluni appalti valorizzato a prezzi unitari specifici o distinti dal servizio di custodia. Costi di sicurezza che venivano imputati nella presente voce di costo (servizi di vigilanza) e che ora non esistono più perché i servizi di sicurezza antincendio sono assolti dal personale addetto alla custodia ad un medesimo prezzo speso nella voce di bilancio dei costi per servizio di custodia.

In un'ottica di sempre maggior controllo dei costi dei servizi, l'Azienda sottolinea il valore del percorso di dialogo e proposta, che perdura con i maggiori fornitori di servizi, al fine di "controllare" gli adeguamenti/aumenti periodici dei contratti. Questa azione ha consentito, anche per il 2017, e lo consentirà per il futuro: un significativo coinvolgimento teso al contenimento dei costi dei servizi senza ridurne la "gamma" qualitativa e quantitativa.

Quanto A.S.I.S. propone ai fornitori fa riferimento a metodi ormai condivisi nelle efficienti aziende industriali, con i quali si legano i periodici aumenti di prezzo ad indici inconfutabili, che siano alla base della "struttura del costo" del servizio erogato.

Si richiede, pertanto, ai fornitori la definizione della "struttura costo" del loro bene o servizio (tabella che evidenzia le singole voci di costo con il loro peso %) e di definire per ogni singola voce, un indice inequivocabile di riferimento per le eventuali variazioni (incrementi o decrementi).

A cadenze pattuite (generalmente a fine anno), A.S.I.S. assieme al fornitore/partner, si incontrano per verificare la dinamica che tale indice ha avuto, e per calcolare l'adeguamento del prezzo. Al contempo i fornitori si impegnano al miglioramento del servizio prestato sotto forma di maggior efficienza, migliori strumenti/prodotti, ottimizzazione delle risorse, ecc., nonché a riconoscere ad A.S.I.S., parte dei risparmi ottenuti dal miglioramento.

Tale metodologia proposta/richiesta da A.S.I.S., ha trovato il parere favorevole di alcuni fra i maggiori interlocutori *partner*, e consente all'azienda un'ottima opportunità di contenere gli aumenti di costo che nel passato dipendevano dalla "automatica" applicazione della rivalutazione Istat.

- ENERGIA

La metodologia per la stima dei costi energetici 2018 tiene conto di quanto segue:

- analisi dei consumi di tutti gli impianti in gestione A.S.I.S. negli ultimi anni di attività, assumendo come valore di riferimento i consumi storici, nell'ipotesi in cui negli anni oggetto di analisi non vi siano state modificazioni sostanziali nella tipologia di utilizzo o nelle caratteristiche tecnico-dimensionali degli impianti stessi, ed inoltre, non si prevedono significative modificazioni nel corso dell'esercizio 2018;
- stima dei consumi, non potendo utilizzare un affidabile valore storico, nell'ipotesi in cui uno o più degli accadimenti sopra descritti, si sia realizzato nel 2017 o il cui effetto si esplicherà nel corso del 2018 ove non si poteva contare sui consumi storici;
- ottenuto il dato complessivo dei consumi, si è "trasformato" quest'ultimo in costi applicando le tariffe, attualmente in vigore, opportunamente aggiornate a seguito dei contratti stipulati (derivanti dallo svolgimento delle gare) per la fornitura di energia elettrica e gas, mentre per l'acqua i contratti rimangono gli stessi.

L'importo della voce di costo per l'approvvigionamento delle fonti energetiche, fissato in Euro 2.009.000 per il 2018, è stato così preventivato:

- utenze energia elettrica Euro 935.000 a cui detrarre circa 105.000 Euro per autoconsumo di energia fotovoltaica;
- utenze gas Euro 506.000;
- utenze acqua Euro 289.000 (a cui detrarre la quota recupero tariffa fognatura stimata in 65.000 Euro);
- rimborso fornitura acqua, energia elettrica e gestione calore (comprensiva di quota manutenzione) al Comune di Trento Euro 449.000.

Si evidenzia anche per quest'anno il beneficio ottenuto sulle sottovoci "utenza energia elettrica" e "utenze gas" che registreranno un decremento della quota variabile del prezzo unitario a seguito dell'applicazione dei migliori prezzi di mercato disponibili (prezzi uguali o inferiori a convenzione Consip per il gas naturale e convenzione Mercurio PAT per l'energia elettrica). La quota variabile del prezzo di mercato è attesa in crescita rispetto al 2017.

Per la sottovoce acqua non vi sono scelte contrattuali da commentare trattandosi di un servizio a tariffe vincolate. Sono consolidati i maggiori costi sul 2018 per aumenti ormai tendenziali delle tariffe stabilite con provvedimento provinciale.

Per i rimborsi al Comune si è confermato il trend economico complessivo, ancora in attesa che quanto discusso nella Conferenza dei Servizi Comune – A.S.I.S., d.d.18.06.2015, dedicata al tema trovi seguito con un percorso di approfondimento dell'attuale sistema di attribuzione dei costi al fine di pervenire ad una conferma o revisione dei criteri di riparto come definiti finora con il Comune di Trento.

Riguardo agli interventi di efficientamento energetico del PalaTrento, del PalaGhiaccio e del C.S. Trento nord nonché l'impianto fotovoltaico presso il C.S. Trento nord e gli altri sette impianti fotovoltaici installati sui tetti dei principali centri sportivi comunali della città, entrati in funzione ad inizio dell'anno 2013, per l'anno 2018 si stima una produzione complessiva pari a 900.000 kWh con 235.000 Euro circa di margine operativo:

Produzione tot. su 8 impianti	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 900.465	€ 0,24	€ 216.111,52
Autoconsumo	73,65%	kWh 663.150	€ 0,18	€ 119.366,94
Quota Energia ceduta	26,35%	kWh 237.315	€ 0,09	€ 21.358,35
Quota interessi della rata mutuo ed oneri finanziari				-€ 35.868,32
Quota ammortamento				-€ 85.577,23
Margine operativo netto				€ 235.391,25

- ALTRI COSTI PER SERVIZI

La spesa prevista per altri servizi è in calo sia rispetto al preconsuntivo 2017, che al bilancio preventivo 2017, ciò in considerazione del fatto che si prevedono leggeri aumenti sulle spese amministrative e diverse (+5.000 Euro ca., rispetto al preconsuntivo) e l'invarianza per le spese in studi, ricerche, collaborazioni e consulenze (fissate in 15.000 Euro). Si stimano 51.000 Euro (-3.000 Euro rispetto al preventivo 2017) per le spese per compensi agli amministratori ed organi di controllo (Collegio Revisori ed Organismo di vigilanza L.231/2001), in base alla nuova indennità del Presidente (fissata in 25.000 Euro lordi con delibera C.d.A. di A.S.I.S. del 07.12.2015) ed al numero di sedute svolte dal Consiglio di amministrazione e dalle Commissioni interne.

In dettaglio, fanno parte delle spese commerciali, generali ed amministrative: le spese per assicurazioni, le spese per i buoni pasto "sostitutivi" del servizio mensa, i canoni assistenza informatica e macchine d'ufficio, la tassa rifiuti, le spese telefoniche, le quote associative ed altre spese minori, singole componenti che sono state oggetto di analisi e controllo.

Per ciò che concerne le spese per consulenze ed i compensi agli amministratori, revisori dei conti e componenti l'Organismo di Vigilanza, si prevede una spesa in linea (se non in calo) con le previsioni fatte a bilancio preventivo 2017, conformandosi in tal modo agli indirizzi comunali di riduzione che richiedono delle sinergie con gli analoghi servizi del Comune di Trento.

- GODIMENTO BENI DI TERZI

Il valore riportato nel Bilancio preventivo 2017 è in linea rispetto al bilancio preconsuntivo al 31.12.2017, considerando i minori contratti di noleggio autovetture.

- PERSONALE

L'ammontare del costo del personale riportato nel presente Bilancio preventivo 2018 è in calo rispetto al bilancio preventivo 2017 (-5.000 Euro), rispetto al preconsuntivo la variazione di crescita della spesa preventivata si attesta +14.000 Euro

Nel calcolo del costo complessivo sono state considerate le normali variazioni delle singole componenti di costo (retribuzioni, contributi sociali, tredicesime, saldo ferie e permessi), anche alla luce del rinnovo del contratto di lavoro (maggio 2016), che prevede un aumento a regime del 4,5% delle retribuzioni sulla base del costo al 31.12.2015 da corrispondere in tre fasi con adeguamenti al giugno 2016, al 01 luglio 2017 e al 01 luglio 2018.

Il "mantenimento" pressoché stabile della spesa per il Personale avviene mantenendo il blocco delle assunzioni e dello "staff turn over": è infatti prassi aziendale consolidata, prima di procedere all'assunzione di personale, svolgere un'analisi ed una riorganizzazione del personale interno al fine di ridistribuire i compiti e le mansioni.

Per precisa politica aziendale si acconsente la fruizione di ferie, riposi e permessi da parte del personale, anche dirigenziale, entro i tempi stabiliti dai contratti collettivi senza che ciò dia luogo a trattamenti economici sostitutivi.

La politica del blocco delle assunzioni praticata dal 2005 ad oggi, ha consentito di contenere **l'aumento reale del costo del personale aziendale nel periodo 2005-2017 al 5,59%** (valore preconsuntivo 31.12.2017), contro il 19,17% ca. derivante dall'applicazione del C.C.N.L. (al 31.12.2017).

- AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

L'aumento della voce ammortamenti rispetto al bilancio preventivo 2017, deriva dalla proiezione degli ammortamenti dei beni materiali ed immateriali stimati alla data di redazione del presente Bilancio di previsione, integrando la situazione patrimoniale attuale con le quote relative agli acquisti previsti e depurandola delle dismissioni previste.

Premesso che è stato ritenuto certo il rinnovo del contratto di servizio e che la durata statutaria di A.S.I.S. verrà prorogata al 2050 con il nuovo Statuto in approvazione a giorni da parte della Giunta comunale di Trento, vista pure la nota del Dirigente dell'ufficio sport (protocollo PITRE 20785-05/10/2017-A) con la quale venivano comunicati i valori stanziati a bilancio comunale dei trasferimenti ad A.S.I.S. per annate 2018-2019-2020:

- per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali si specifica che gli stessi sono stati previsti sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.
- Per gli ammortamenti delle 'altre' immobilizzazioni immateriali, costituite dalle manutenzioni straordinarie sulle parti strutturali degli impianti sportivi dati in gestione, sono previsti con riferimento al periodo più breve tra quello di utilità e quello contrattuale di godimento desunto dal Contratto di servizio e dallo Statuto Aziendale (considerato certo il rinnovo).

- VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Non sono previste variazioni di rilievo.

- ALTRI ACCANTONAMENTI

L'Azienda ha ritenuto opportuno, in sede di Bilancio preventivo 2018 accantonare complessivamente Euro 70.000 nelle due voci: fondo accantonamento manutenzioni e ripristino (15.000 Euro) e fondo premi di risultato a dipendenti (55.000 Euro) come da accordo con le OO.SS. e delibera del Consiglio di amministrazione.

- ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Sono in linea rispetto al dato evidenziato nel Bilancio preventivo dell'esercizio 2017, non prevedendo costi aggiuntivi e sulla scorta dei dati storici acquisiti.

- PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari riguardano gli interessi attivi bancari e gli interessi legali riconosciuti sui crediti tributari vantati dall'azienda, mentre gli oneri finanziari sono in calo rispetto alla previsione simulata per il 2017 in base agli specifici piani di ammortamenti; essi riguardano il mutuo per la realizzazione delle opere di ristrutturazione dell'impianto natatorio "Ito del Favero" ed i mutui contratti a finanziamento per gli impianti fotovoltaici installati sulle coperture dei principali centri sportivi cittadini.

- IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Sono state stimate considerando le aliquote attualmente in vigore.

L'AZIONE SUGLI INVESTIMENTI

Per una dettagliata analisi del contenuto dei singoli interventi previsti nel 2018 per le manutenzioni straordinarie si rinvia a quanto contenuto nella "**Scheda identificativa dell'investimento**" allegate "Piano investimenti 2018".

Di seguito si evidenziano gli interventi che si propone di realizzare nel corso dell'esercizio 2018 (importi espressi in Euro IVA esclusa), corredate da brevi note per l'individuazione dell'intervento:

Piano Investimenti 2018 (importi IVA esclusa)				
N.	Impianto	Descrizione intervento	Importi 2018 (IVA esclusa)	
			contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per	25.000	

		garantire una migliore sanificazione dell'aria		
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	25.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	40.000	
4	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1 ^a fase)	25.000	
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	315.000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	48.000	
7	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000	
8	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	20.000	
9	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva.	30.000	
10	campi calcio vari (Talamo)	sostituzione del terreno in erba sintetica	330.000	
11	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	48.000	
12	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	20.000	
13	campo atletica "Covi e Postal"	adeguamento della gabbia dei lanci (del martello e del disco)	13.000	
14	impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	15.000	
15	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	30.000	
16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	30.000	
17	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	48.000	
18	azienda	Rinnovi e migliorie hardware		10.000
Totale investimenti dell'anno 2018 (IVA esclusa)			1.072.000	10.000

In sintesi il Piano Investimenti dell'anno 2018 si articolerà su 18 interventi per un totale pari a 1.082.000 Euro (esclusa Iva), finanziati dal Comune di Trento per Euro 1.072.000, pari a un importo compresa Iva di Euro 1.307.840,00, e da autofinanziamento aziendale per Euro 10.000,00 (esclusa Iva). Si prevede, nel corso del 2018 autofinanziamento, con "mezzi propri" aziendali per l'intervento:

18	Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000,00
----	---------	------------------------------	-----------

(Nota: importi in €uro, IVA esclusa)

Per una migliore comprensione e dettaglio dell'attività investitoria dell'azienda si rinvia a quanto indicato nel Piano investimenti triennale 2018-2020 e nel Piano investimenti annuale 2018 per il quale sono state predisposte le relative "Schede identificative dell'investimento" che formano parte integrante del presente bilancio. Si ricorda altresì che per l'individuazione degli investimenti, nonché per stabilirne la priorità, come in passato sono stati adottati i consolidati criteri di: adeguamento alle norme di legge; miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti; miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo; miglioramento del confort del luogo e soddisfacimento delle aspettative; aumento dei ricavi; miglioramento/adeguamento tecnico e risparmio energetico/economico.

Nel piano investimenti per l'anno 2018 sono presenti:

- n° 6 interventi, per un importo totale pari a 410.500 Euro, tesi a ridurre la manutenzione ordinaria sugli impianti sportivi in gestione e quindi i relativi costi;
- n° 2 investimenti, per un importo totale pari a 52.500 Euro, tesi al risparmio energetico sugli impianti sportivi in gestione.

Si dettagliano di seguito gli importi previsti dal Comune di Trento per gli investimenti nel triennio 2018-2020:

Anno	Totale investimenti (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (I.V.A. compresa)
2018	1.082.000,00	1.072.000,00	€ 1.307.840,00
2019	829.000,00	819.000,00	€ 999.180,00
2020	829.000,00	819.000,00	€ 999.180,00

(Nota: importi in Euro)

Le risorse per il finanziamento degli interventi autofinanziati sono generate dal bilancio economico delle attività commerciali accessorie, che l'azienda mette in atto ai sensi dell'articolo 10 del Contratto di servizio, con le quali l'azienda ha potuto, anno per anno, ottenere degli utili senza pregiudicare le prestazioni gestionali riguardanti le attività di servizio pubblico.

Di seguito si dà dettaglio degli utili derivanti dall'attività accessoria commerciale, conseguiti negli ultimi esercizi, così come rendicontato annualmente nel prospetto di bilancio commerciale, commentato ed allegato al bilancio consuntivo annuale di A.S.I.S.:

- Utile da bilancio commerciale anno 2014 Euro 73.065,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2015 Euro 70.179,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2016 Euro 39.342,00.

Va pure precisato che l'utilizzazione anche parziale del "fondo rinnovo impianti", al quale è destinata annualmente parte dell'utile d'esercizio, trova evidenza solo nel "vincolo" di utilizzazione che viene imposto allo stesso in relazione all'intervento finanziato, ma non è possibile una riduzione effettiva dello stesso in quanto il fondo è posta di patrimonio netto, vale a dire riserva statutaria di utili e come tale vincolata ai sensi del Codice Civile al solo utilizzo in caso di: a) aumento di capitale, b) copertura di perdite, c) distribuzione all'Ente di riferimento.

CONCLUSIONI

In considerazione delle linee operative e d'azione proposte nel presente Bilancio preventivo economico annuale 2018 si evidenzia quanto segue:

- **il trasferimento** assegnato ad A.S.I.S. dall'Amministrazione comunale **viene quantificato in Euro 6.234.000** al fine di garantire l'efficienza e l'ottimizzazione degli utilizzi dell'impiantistica sportiva, assicurando gli standard di qualità secondo gli indirizzi di politica sociale e sportiva indicati dal Comune di Trento, anche in ragione del complesso degli impianti sportivi affidati in gestione;
- **il contributo in conto manutenzione impianti corrisponde ad Euro 1.307.840,00** (compresa IVA).

Trento, 13 ottobre 2017.

Il Presidente
Avv. Antonio Divan



Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia



PIANO INVESTIMENTI: triennio 2018-2019-2020

Allegato B

Criteri utilizzati per stabilire le priorità:

N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	importo 2018 (senza iva)		importo 2019 (senza iva)		importo 2020 (senza iva)	
						contributo c/impianti	altri finanziamenti	contributo c/impianti	altri finanziamenti	contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	riaffondamento fondo vasca esterna (1 ^a fase. la 1 ^a è stata realizzata nel 2014)	medio/bassa	f.	importo stimato: la vasca esterna ha da qualche tempo delle evidenti, ma non preoccupanti dopo l'intervento del 2014, perdite che possono compromettere la staticità del manufatto. L'intervento si propone di eliminare le perdite e ridurre le attività di manutenzione che annualmente vengono eseguite per evitare che ci siano dei distacchi di piastrelle dal massetto					19.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a., c., d., f.	importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette	25.000					
3	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	medio/alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistano prodotti in commercio atti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio.	25.000					
4	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	alta	b., c., f.	sostituire n. 6 centraline acqua di tipo vecchio che cominciano a dare evidenti segni di usura (5 CS Gardolo (2006) + 1 CS Manazzon (pre 2006))	40.000					
5	C.S. "Ito del Favero" - piscina	riaffondamento canalina perimetrale vasca didattica (1 ^a fase)	alta	f.+g	importo stimato: la vasca didattica, presenta, in crescendo nel tempo, delle perdite della canalina perimetrale che, oltre allo spreco d'acqua, se non eliminate nel tempo possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti. L'intervento si propone di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede.	25.000					

6	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a, f, g.	Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (cio porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostituiti ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaci) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro.	315 000				
7	C. S. "Trento sud - Pala Trento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a, f.	importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del Pala Trento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del Pala Trento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione).	48.000	35 000			
8	C. S. "Trento sud - Pala Trento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale	10.000				
9	C. S. "Trento sud" - edificio ad aree di pertinenza	riparazione/sostituzione pavimentazioni e guaine percorsi esterni	media/ alta	f.	importo stimato: a fronte di continue infiltrazioni di acque piovane dai solai dei percorsi all'esterno ai due impianti sportivi. Palatrento/palaghiaccio si intende rifare tali percorsi tramite demolizione delle pavimentazioni, rifacimento guaine e ripristino di nuove pavimentazioni con relativi bocchettoni di scarico esterni.		15 000			
10	C. S. Mattarello	completamento controsoffitto (1° fase)	media	b, f.	importo stimato: completamento della 1° fase relativa alla sostituzione complessiva del controsoffitto dell'impianto sportivo		15 000			
11	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.	20 000				
12	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva	alta	d, f.	importo stimato: l'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di ampliare l'offerta.	30 000	10 000			20 000
13	campi calcio vari con illuminazione notturna	manutenzione straordinaria per adeguamento alla normativa delle torri faro	media/alta	a, b.	importo stimato: l'intervento prevede la manutenzione e il collaudo statico decennale delle torri faro dei campi da calcio		30 000			30 000

14	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a., d., f.	importo stimato: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi.	330 000	350 000	350 000	
15	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede: 1) di sostituire l'attuale sistema idraulico (le tubazioni acqua fredda, miscelata e ricircolo) che sono a pavimento con un sistema idraulico con tubazioni a vista per ridurre i danni in caso di perdite e rendere la manutenzione meno onerosa nel tempo; 2) rifacimento della parte edile dei locali doccia.	48 000			
16	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	media/alta	b., f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento.	20 000	14 000	20 000	
17	C. S. "Trento sud - campo baseball e campo cricket"	riqualificazione area (ampliamento terreno da giuoco)	media/alta	d., f.	importo da preventivo: tale intervento è da considerarsi come indispensabile al completamento dell'intervento di "riqualificazione complessiva dell'area C.S. Trento sud. via Fersina- campo baseball, cricket, rugby e football americano".		290 000		
18	campo bocce Vela	refacimento campo da gioco	media	d., f.	importo stimato: il campo da bocce suddiviso in tre piste dopo 15 anni di costante attività risulta essere sconnesso con buche e avvallamenti dovuti all'attività svolta nonostante la manutenzione effettuata ne i vari anni. L'intervento consiste nella demolizione dell'attuale massetto edis sottofondo esua ricostruzione, fornitura e posa in opera di manto sintetico omologato F. I.B. composto da resine poliuretaniche elastomeriche bicomponenti e sabbia silicea lavata del Po.		10 000		
19	campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzatura	alta	b1., f.	importo stimato: gli eventi atmosferici del 06/08/2017 hanno divolto in maniera irreparabile la struttura della gabbia del lancio del disco e del martello per la quale è prevista la sua sostituzione e il suo adeguamento alla normativa vigente. Acquisto di mezzo elettrico con carrello per trasporto attrezzatura in pista (ostacoli, blocchi partenza, gazebo ecc)	18 000			
20	campo atletica "Covi e Postal"	sostituzione pista	media/alta	b2., d., f.	importo stimato: il certificato di omologazione della pista di atletica è in scadenza nel 2020. Da contatti già in essere con l'omologatore si prospetta la non conferma dell'omologazione in quanto il manto non rispetta più i requisiti minimi di qualità ed elasticità e pertanto risulta obbligatoria la sostituzione del manto di gara.			350 000	
21	impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	media/alta	a.+f.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della relativa normativa tecnica federale (ad es.: cambio segnature campi, spazi esterni al campo da gioco, ...) e/o interventi necessari a seguito dell'applicazione di diversa normativa tecnica che si applica a seguito di cambio categoria della squadra che svolge le partite su quel campo.	15 000		15 000	

22	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a., b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature.	30.000					
23	impianti sportivi vari	miglioramento segnaletica identificativa e di orientamento interno	media/alta	d., f.	importo stimato: tale intervento serve per migliorare la segnaletica nei diversi impianti compreso l'evidenziazione/publicizzazione delle norme comportamentali dei diversi utenti	10.000	15.000				
24	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	medio/alta	f., g.	importo stimato: nell'ottica di eseguire interventi di manutenzione straordinaria che riducono sia la manutenzione ordinaria (manutenzione sui vecchi proiettori) che ridurre i consumi energetici si intende avviare un piano di interventi di sostituzione degli attuali proiettori con nuovi corpi illuminanti (led, ...) a basso consumo energetico iniziando dagli impianti ove il consumo elettrico è maggiore.	25.000	15.000				
25	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (REI) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata la inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione	48.000	25.000				
26	azienda	Rinnovi e miglione hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware ...) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate.	10.000	10.000			10.000	
Totale						1.072.000	10.000	819.000	10.000	819.000	10.000

PIANO INVESTIMENTI: anno 2018

Allegato B

Criteria utilizzati per stabilire le priorità:

a) adeguamento alle norme di legge, b) miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti (b1. non dilazionabile, b2. dilazionabile), c) miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo (c1. non dilazionabile, c2. dilazionabile), d) miglioramento del comfort del luogo e soddisfazione delle aspettative, e) aumento dei ricavi, f) miglioramento/adeguamento tecnico, g) risparmio energetico / economico.

N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	Importo 2018 (senza iva)	
						contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a, c, d, f.	Importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette	25 000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1ª fase)	medio/alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistono prodotti in commercio atti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio	25 000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	alta	b, c, f.	sostituire n. 6 centraline acqua di tipo vecchio che cominciano a dare evidenti segni di usura (5 CS Gardolo (2006) + 1 CS Manazzon (pre 2006))	40 000	
4	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1ª fase)	alta	f+g.	importo stimato: la vasca didattica presenta, in crescendo nel tempo, delle perdite dalla canalina perimetrale che, oltre allo spreco d'acqua, se non eliminate nel tempo possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti. L'intervento si propone di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede	25 000	
5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a, f, g.	Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro	315 000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a, f.	importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del PalaTrento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del PalaTrento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione.	48 000	
7	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale	10.000	
8	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1, f.	importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.	20.000	
9	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva	alta	d, f.	importo stimato: l'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di ampliare l'offerta.	30 000	
10	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a, d, f.	importo stimato: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi	330 000	
11	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	alta	c1, f.	importo stimato: si prevede 1) di sostituire l'attuale sistema idraulico (le tubazioni acqua fredda, miscelata e ricircolo) che sono a pavimento con un sistema idraulico con tubazioni a vista per ridurre i danni in caso di perdite e rendere la manutenzione meno onerosa nel tempo, 2) rifacimento della parte edile dei locali doccia	48 000	
12	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	media/alta	b, f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento	20 000	
13	campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzatura	alta	b1, f.	importo stimato: gli eventi atmosferici del 06/08/2017 hanno divelto in maniera irreparabile la struttura della gabbia del lancio del disco e del martello per la quale è prevista la sua sostituzione e il suo adeguamento alla normativa vigente. Acquisto di mezzo elettrico con carrello per trasporto attrezzatura in pista (ostacoli, blocchi partenza, gazebi ecc)	18.000	
14	impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	media/alta	a+f.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della relativa normativa tecnica federale (ad es. cambio segnature campi, spazi esterni al campo da gioco,) e/o interventi necessari a seguito dell'applicazione di diversa normativa tecnica che si applica a seguito di cambio categoria della squadra che svolge le partite su quel campo	15 000	
15	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a, b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature	30 000	

16	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	medio/alta	f., g.	importo stimato nell'ottica di eseguire interventi di manutenzione straordinaria che riducono sia la manutenzione ordinaria (manutenzione sui vecchi proiettori) che ridurre i consumi energetici si intende avviare un piano di intervento di sostituzione degli attuali proiettori con nuovi corpi illuminanti (led,) a basso consumo energetico iniziando dagli impianti ove il consumo elettrico è maggiore	25 000	
17	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (REI) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata l'inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione	48 000	
18	azienda	Rinnovi e migliorie hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate		10 000
Totale						1.072.000	10.000



Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Nord – piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	25.000 €	1/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	dicembre

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
A causa dell'ossidazione in particolare di alcuni tratti delle attuali canalizzazioni dell'aria si rende necessaria la loro sostituzione, è altresì necessaria una revisione della macchina di trattamento aria ed una sua pulizia di fondo sostituendone i pezzi danneggiati o vecchi. Infine sarà necessaria la pulizia delle bocchette.	Migliorare la qualità dell'aria sia in termini di confort che di salubrità. Migliorare il rendimento della macchina. Evitare cedimenti o fermo impianto.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica non più efficiente a causa dell'ossidazione presente, nonché, la sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti e la pulizia di tutte le bocchette.

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1^a fase)	25.000 €	2/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Le canaline delle vasche esterne hanno subito, nel tempo, vari cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie. Inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha le dimensioni e la forma tali degli attuali prodotti in commercio: ciò obbliga quando serve a realizzare pezzi "custom" che non sempre garantiscono la tempestività dell'intervento, la risoluzione definitiva originando extra costi e ed una continua manutenzione per garantire la durata e la sicurezza.	Limitare il pericolo dovuto a possibili incidenti causa rottura delle griglie perimetrali e contenere i costi di gestione.

Descrizione tecnica dell'intervento
E' necessario modificare appositamente la canalina in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio ed al contempo acquistare le adeguate griglie e posizzarle.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Manazzon C.S. Tn Nord -piscine-	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	40.000 €	3/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Alcune delle attuali centraline di controllo acqua, oltre ad avere sempre più problematiche tecniche di usura, non svolgono medesima funzione rispetto a quelle di più nuova e performante concezione, i pezzi di ricambio sono differenti e ormai fuori commercio e ciò obbliga, in caso di necessità, a realizzare pezzi "custom" più costosi.</p>	<p>Uniformare il "parco macchinari" in modo tale da rendere uniformi le manutenzioni con medesimi pezzi di ricambio: ciò migliora le performance tecniche del controllo dei parametri acqua e riduce i costi di gestione.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nella sostituzione di n° 6 centraline per il controllo dei parametri dell'acqua e il relativo aggiornamento del sistema di telecontrollo.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. "Ito del Favero" - Piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (I^a fase)	25.000 €	4/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
La vasca didattica dell'impianto natatorio presenta, nel tempo, crescenti perdite dalla canalina perimetrale che se non eliminate, oltre allo spreco d'acqua, possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti con infiltrazioni consistenti che pregiudicano le condizioni igieniche-sanitarie e alla lunga sicuro fermo/indisponibilità dell'impianto.	Rendere nuovamente impermeabile la canalina esterna in modo da evitare danni consistenti.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento si propone di eliminare le perdite mediante impermeabilizzazione della canalina esterna, rifacimento dei cartongessi ammalorati dalle infiltrazioni negli spogliatoi sottostanti, riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede ed i costi che ne origina.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Sud – Palaghiaccio	Sostituzione gruppo frigo (2 ^a fase)	315.000 €	5/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
100 gg	maggio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, non consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili. Inoltre l'attuale impianto, costruito nel 1994 ed il suo utilizzo fanno considerare che è stato utilizzato per la sua intera vita tecnica (20-25 anni).</p>	<ul style="list-style-type: none"> - minor manutenzione nei prossimi anni; - utilizzo di materiali ecocompatibili; - garanzia di durata nel tempo senza rischi di arresto dell'impianto durante la stagione di apertura al pubblico ed agonistica.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Nel 2017 è stato realizzato ed approvato in via tecnica il progetto di sostituzione dei gruppi frigo Rimane fisso lo scopo iniziale della nuova installazione un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito nel futuro.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (sistema EVAC) - 2 ^a fase	48.000 €	6/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La normativa di sicurezza degli impianti sportivi (D.M. 18/03/1996 e la UNI 9795:2013) prevede che all'interno degli stessi vi sia un impianto audio in tutti i locali per poter comunicare informazioni a carattere di servizio all'utenza e/o relative agli aspetti di sicurezza per poter interagire con il pubblico e tutti gli utenti presenti all'interno per segnalare l'allarme di evacuazione (sistema EVAC). Quest'impianto, sistema EVAC, secondo la normativa deve essere completamente separato da quello eventualmente esistente destinato ad informare il pubblico relativamente agli aspetti sportivi.</p>	<p>Poter comunicare in maniera efficace con i frequentatori/fruitori del impianto sportivo in maniera da garantire il loro livello di sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento che si intende realizzare verrà progettato e realizzati in due anni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nel 2018 procedere all'analisi del progetto, all'individuazione delle soluzioni tecniche ed alla loro installazione parziale nelle zone più frequentate; - nel 2019, l'installazione dell'impianto nelle zone residue e meno frequentate da utenti .

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – PalaTrento	Completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000 €	7/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
15 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La Società Aquila Basket ha deciso in accordo con A.S.I.S., usufruendo di risorse economiche rese disponibili dalla loro Federazione, di sostituire parte del pavimento della palestra centrale del Palatrento. La motivazione di tale intervento particolarmente necessaria, alla quale A.S.I.S. aveva previsto di realizzarla nel 2018, era legata ai continui cedimenti, scheggiature e ripristini in vari punti dell'assito del campo gioco originario.</p>	<p>Posare un nuovo assito con caratteristiche uguali o simili dal punto di vista tecnico (flessibilità, risposta elastica) garantendo maggior supporto nella zona sotto canestro e nelle fasce laterali mantenendo invariata la zona centrale del campo ove la pallavolo ha maggiori necessità di elasticità.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Integrare l'intervento realizzato con le risorse della Federazione Basket con la raccolta /demolizione dell'attuale assito del campo di gioco e posa del nuovo pavimento con l'integrazione sottostante di un assito grezzo atto a rinforzare le zone descritte. L'area di intervento riguarda l'ampiezza massima del campo da basket ossia le seguenti dimensioni: m.32,00 x19.00. A carico di A.S.I.S., ed oggetto di quest'intervento rimangono, la fornitura e posa di tutto l'assito di rinforzo sottostante nonché il ripristino di piccole aree esterne alla zona di intervento particolarmente deteriorate.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Stadio Briamasco	Migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	20.000 €	8/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Visto il passaggio al campionato di serie D del Trento calcio (campionato a carattere nazionale) e su richiesta della Questura di Trento si rendono necessarie delle opere di sicurezza da apportare sul perimetro dello stadio.	Adempimento delle richieste della Questura di Trento. Maggior sicurezza dello stadio e controllo degli accessi sull'intero perimetro..

Descrizione tecnica dell'intervento
I lavori riguardano l'installazione di cancelli e inferriate, sopraelevazioni del muro perimetrale con recinzioni e sistemi di sicurezza anti scavalco.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva	30.000 €	9/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di adeguare/ampliare l'offerta.	Avere sempre materiale sportivo sicuro, all'avanguardia ed esente da pericoli per il suo utilizzo

Descrizione tecnica dell'intervento
In molte strutture sportive sia dei grandi impianti che delle palestre scolastiche risulta necessario ottimizzare, sostituire o integrare attrezzature per le quali è necessario l'intervento straordinario per acquistarle (ad esempio: tabelloni segnapunti, materassi, canestri, ecc.).

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento Nord, e Cristo Re)	Sostituzione del terreno in erba sintetica	330.000 €	10/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi calcio iniziando da quelli realizzati per primi e che per essi la LND (Lega Nazionale Dilettanti) non concede più l'omologa per la disputa dei campionati di calcio.	Sostituzione del manto per una nuova omologa che possa garantire la disputa di partite di campionato per almeno ulteriori 10/12 anni.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento consiste nella mera sostituzione dell'erba sintetica adeguando le dimensioni del campo alle normative nel frattempo cambiate (nuove regole di sicurezza, nuove regole tecniche, ..). Primo intervento sarà sul campo calcio Talamo.

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campo Calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico	48.000 €	11/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'impianto idraulico sanitario dei vari spogliatoi è oggetto di continue perdite d'acqua che comportano disservizi notevoli al normale utilizzo dell'impianto.	Eliminazione dei disservizi dovuti alle continue rotture degli impianti e ripristinare al meglio gli aspetti igienico-sanitari per gli utenti.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento prevede l'installazione di tubazioni a vista ed il rifacimento della pavimentazione della zona docce e bagni.

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Campi calcio vari	Sostituzioni e riparazione recinzioni	20.000 €	12/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Lo stato attuale delle recinzioni di alcuni campi calcio versa in situazioni critiche sotto tutti i punti di vista tecnico e di sicurezza: recinzioni e pali di sostegno con segni evidenti di ruggine che ne causano il cedimento, reti sfondate e marcescenti non più riparabili.</p> <p>Si prevede di operare diversi interventi sui campi da calcio (3^a fase).</p>	<p>Migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento con attenzione particolare alla sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella demolizione completa di tratti di recinzione (con eventuale sostituzione anche dei pali di sostegno) e installazione di nuove strutture rigide per i primi m 2,50 e morbide sopra tale altezza. Eventuale sostituzione anche di cancelli particolarmente obsoleti e pericolanti. (3^a fase)</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzature	18.000 €	13/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Gli eventi atmosferici dell'agosto 2017 hanno divelto in maniera irreparabile la struttura della gabbia del lancio del disco e del martello per la quale è prevista la sua sostituzione e il suo adeguamento alla normativa vigente.</p>	<p>Riattivare in tempi stretti la funzionalità dell'area dei lanci, momentaneamente soggetta a limiti e vincoli, e garantire lo svolgimento del lancio del disco e del martello in condizioni di assoluta sicurezza per gli atleti.</p> <p>Movimentare l'attrezzatura in modo sicuro, semplice e veloce per accorciare i tempi di allestimento.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Gli interventi riguardano la ricollocazione della gabbia del lancio del martello e del disco con un sistema di abbassamento/ innalzamento reti di protezione adeguato e veloce nella sua movimentazione .</p> <p>Acquisto di un mezzo di trasporto adeguato con possibilità di trainare un carrello idoneo al trasporto delle attrezzature.</p> <p>Acquisto di mezzo elettrico con carrello per trasporto attrezzatura in pista (ostacoli, blocchi partenza, gazebo ecc).</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	15.000 €	14/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	febbraio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Sempre più le federazioni sportive al fine di rendere più accattivante gli sport intervengono sulle strutture fisse all'interno degli impianti sportivi rendendo indispensabile per i gestori modificare in breve tempo segnaletica e/o strumenti per i quali in corso della stagione sportiva.	Essere pronti ad intervenire tempestivamente sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della normativa relativa tecnica federale (ad es.: cambio segnature campi, spazi esterni al campo da gioco, ..).

Descrizione tecnica dell'intervento
Ad oggi non si conoscono gli interventi che le varie federazioni approveranno in futuro pertanto in via preventiva A.S.I.S. deve prevedere la possibilità di realizzare tempestivamente degli interventi per soddisfare le nuove normative tecniche che riguardano l'attrezzatura o altro all'interno degli impianti sportivi.

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	30.000 €	15/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
E' sempre più necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare degli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature e comunque per migliorare la sicurezza dei fruitori degli impianti stessi.	Essere pronti ad intervenire tempestivamente sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito di qualsiasi criticità che riguarda la sicurezza e/o per l'eventuale cambiamento della normativa in tema di sicurezza sugli impianti sportivi.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento si propone di realizzare tempestivamente tutti gli interventi e le lavorazioni di qualsiasi specie e natura necessarie per rendere sicuri gli impianti sportivi e garantire la sicurezza ai fruitori degli stessi.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Impianti sportivi vari	Installazione lampade a basso consumo energetico	25.000 €	16/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Attualmente la quasi totalità delle lampade utilizzate negli impianti sportivi non è a basso consumo energetico e presenta un rendimento che nel tempo è sempre minore, con un conseguente aumento del consumo, del suo costo-energetico.</p> <p>Inoltre, la manutenzione è sempre più critica costosa per due aspetti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - diventa più frequente nel tempo (i proiettori diventano "più vecchi"); - difficile il reperimento delle scorte/ricambi per la sostituzione dei proiettori (taluni modelli sono "fuori produzione" e ciò costringe a cambiare il proiettore compreso il suo alloggiamento). 	<p>Ridurre il costo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - energetico riducendo i consumi a seguito del miglior rendimento dei nuovi proiettori; - della manutenzione in quanto i nuovi proiettori una "durata di vita" più lunga.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nell'installare al posto degli attuali corpi illuminanti dei nuovi corpi illuminanti con lampade a basso consumo energetico (led, ...) iniziando dagli impianti sportivi "più energivori" per quanto riguarda il consumo di energia elettrica per illuminazione.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	48.000 €	17/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Nel corso del 2016 è stato avviato un programma di verifica dello status delle porte di emergenza e sicurezza all'interno di tutti gli impianti sportivi in gestione ad A.S.I.S. (quelli certificati secondo il sistema di qualità ISO QIS 10001-10002 a seguito delle verifiche dell'ispettore del CONI.</p> <p>Da questa analisi ne è scaturita la necessità di sostituire molte porte all'interno dei vari impianti sportivi: ciò è stato programmato su tre anni.</p>	<p>Avere sempre impianti conformi alle normative ma soprattutto sicuri per i fruitori in modo da evitare che possibili mal funzionamenti diano adito a pericoli per gli operatori interni e/o per il pubblico.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
Sostituzione di porte di emergenza e/o antincendio non più adeguate.

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000 €	18/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'attuale dotazione aziendale di attrezzature per lavoro d'ufficio (personal computer, stampanti, ...) è sufficiente e nel tempo viene, secondo un programma definito, aggiornata sostituendo le attrezzature più obsolete e tecnologicamente superate.	<ul style="list-style-type: none">- aumentare la produttività del lavoro delle persone che utilizzano le attrezzature;- ridurre la manutenzione ordinaria per mantenere aggiornate e in continuo funzionamento le "vecchie" attrezzature.

Descrizione tecnica dell'intervento
Acquisto di computer, video, stampanti e altro al fine di sostituire "macchinari" obsoleti.



Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede Sociale: Via IV Novembre n. 23/4 – 38121 Gardolo (Trento)

Codice fiscale e partita Iva n. 01591870223

Capitale Sociale: € 3.951.345,52 interamente sottoscritto e versato

Iscritta al Registro Imprese della C.C.I.A.A. di Trento al n. 01591870223

**OSSERVAZIONI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AI DOCUMENTI COSTITUENTI GLI ATTI FONDAMENTALI 2018**

Il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S.:

Dott.ssa Laura Pedrotti (presidente)

Dott. Antonio Borghetti (componente)

Dott.ssa Cristina Odorizzi (componente)



INDICE

PREMESSA.....	3
BILANCIO PREVISIONALE 2018	3
VALORE DELLA PRODUZIONE.....	4
ASPETTI FINANZIARI	6
PROGRAMMA INVESTIMENTI 2018	6
BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020	6
ASPETTI ECONOMICI	7
ANALISI DEI RICAVI DA UTENZA	7
CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	8
PROVENTI DIVERSI	8
ANALISI DEI COSTI PER SERVIZI	8
ANALISI DEI COSTI DEL PERSONALE	9
CONCLUSIONI.....	10

PREMESSA

Il Consiglio di Amministrazione di A.S.I.S. ha approvato, nel corso della riunione di data 12 ottobre 2017, aggiornata per il punto specifico al 13 ottobre 2017, il bilancio preventivo 2018 e bilancio triennale di previsione 2018-2019-2020.

Il Collegio dei Revisori esprime, quindi le proprie osservazioni in merito, esaminando i documenti completi costituenti gli atti fondamentali 2018, che ha ricevuto in forma completa in data 16 ottobre 2017, individuati dallo Statuto sociale che sono i seguenti:

- bilancio preventivo economico annuale 2018;
- relazione del consiglio di amministrazione e del direttore al bilancio preventivo economico annuale 2018;
- raffronto dati del bilancio d'esercizio al 31.12.2016 – consuntivo economico al 31.08.2017 – bilancio preventivo 2017;
- piano investimenti 2018;
- prospetto relativo al fabbisogno annuale di cassa al 31.12.2018 (rendiconto finanziario);
- bilancio economico pluriennale di previsione esercizi 2018-2019-2020;
- piano triennale investimenti 2018-2019-2020.

Il collegio raccomanda, pro futuro, il rispetto della tempistica nella consegna dei documenti.

BILANCIO PREVISIONALE 2018

Il bilancio economico di previsione per il 2018, completo della Relazione del Consiglio di Amministrazione e del Direttore, è redatto secondo quanto previsto dallo Statuto aziendale.

Il Collegio dei Revisori prende atto che l'organo amministrativo nella redazione di tale bilancio di previsione 2018 ha assunto quali dati base:

- i dati di consuntivo al 31.08.2017;
- i dati di preconsuntivo al 31.12.2017, scaturenti dalla situazione economica al 31.08.2017;
- i dati storici disponibili relativi agli anni precedenti;
- gli impegni contrattuali già in essere alla data di presentazione del bilancio di previsione i cui effetti si riverseranno nei periodi interessati a tale elaborato;
- i dati preventivi forniti dai vari responsabili tecnici ed amministrativi.

Sulla base delle verifiche effettuate e dei chiarimenti ottenuti, il Collegio dei Revisori ritiene che il bilancio economico di previsione 2018 di A.S.I.S. sia stato redatto utilizzando una corretta tecnica di previsione complessiva e settoriale.

Il bilancio economico di previsione 2018 di A.S.I.S. evidenzia un utile di esercizio di € 8.000,00.

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE AL 31.12.2018

Valore della produzione	€	8.993.000,00
Costi di produzione	-€	8.911.000,00
DIFFERENZA	€	82.000,00
Proventi/oneri finanziari	-€	22.000,00
Proventi/oneri straordinari	€	-
Imposte di esercizio	-€	52.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	€	8.000,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi da impianti sportivi	Prev. 2017	Prev. 2018
Ricavi da utenza impianti	€ 2.063.000,00	€ 2.039.000,00
Proventi da impianti fotovoltaici	€ 229.000,00	€ 219.000,00
Altri ricavi connessi impianti	€ 194.000,00	€ 180.000,00
Totale proventi da impianti sportivi	€ 2.486.000,00	€ 2.438.000,00

Altri ricavi e proventi	Prev. 2017	Prev. 2018
Rimborso utenza energia Comune Trento	€ 38.000,00	€ 21.000,00
Ricavi servizio pulizie Comune di Trento	€ 84.000,00	€ 83.000,00
Proventi diversi	€ 151.000,00	€ 217.000,00
Trasferimento annuale da Comune Trento	€ 6.345.000,00	€ 6.234.000,00
Totale altri ricavi e proventi	€ 6.618.000,00	€ 6.555.000,00

RIEPILOGO:

	Prev. 2017	Prev. 2018
Ricavi da impianti	€ 2.486.000,00	€ 2.438.000,00
Altri ricavi e proventi	€ 6.618.000,00	€ 6.555.000,00
Totale ricavi complessivi	€ 9.104.000,00	€ 8.993.000,00

L'Azienda, anche per il 2018, in base a quanto stabilito dagli indirizzi comunali, proseguirà nella politica di contenimento dei costi, quale "mission aziendale" ed elemento costitutivo della stessa.

Il trasferimento del Comune di Trento ad A.S.I.S. per l'anno 2018 è stato preventivato in € 6.234.000,00, riducendo quanto previsto per l'esercizio 2017 di 111.000 €, così come comunicato con messaggio di posta elettronica del circuito PiTre del 05/10/2017 (protocollo 20785-05/10/2017-A), con lo stesso messaggio si dava notizia all'azienda del trasferimento annuale ad ASIS per l'anno 2019 e 2020 fissati in 6.244.000,00 € invariati per le due annualità, nonché dei contributi in conto impianti per le manutenzioni straordinarie svolte da ASIS in base ai Piani di investimento per l'anno 2018 pari ad € 1.309.100,00 (IVA compresa), per l'anno 2019 e 2020 pari ad € 1.000.000,00 (IVA compresa) quali valori proposti dal Servizio Sport ai fini della predisposizione del documento di bilancio del Comune di Trento.

I Revisori raccomandano di proseguire mantenendo un continuo e preciso controllo di gestione e di reporting interno.

Il Collegio dei Revisori ha chiesto specifici chiarimenti sulla determinazione previsionale di alcune voci di costo, a campione, espresse nel bilancio di previsione 2018 quali il costo del personale, alcuni costi per servizi (tra cui costi energia) e per acquisto di materie prime. I chiarimenti ottenuti e la logica di determinazione delle voci, in sintonia con i principi contabili applicati alla compilazione del budget, hanno pienamente soddisfatto l'organo verificatore.

Le quote di ammortamento dei beni materiali sono state determinate dal Consiglio di Amministrazione in base all'utilizzo, alla destinazione e alla durata economico-tecnica dei cespiti, mantenendo il presupposto della proroga sia del Contratto di Servizi che della durata di ASIS.

ASPETTI FINANZIARI

Come previsto dallo Statuto, per quanto riguarda il prospetto del fabbisogno annuale di cassa in allegato al bilancio di previsione 2018 sono redatti due prospetti:

- flusso monetario netto al 31.12.2018
- rendiconto finanziario al 31.12.2018

che presentano i fatti gestionali previsionali nel loro aspetto finanziario.

Il Collegio ha verificato il procedimento di costruzione e determinazione dei valori esposti e nel merito nulla osserva.

PROGRAMMA INVESTIMENTI 2018

Il piano degli investimenti 2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione di A.S.I.S., portato all'attenzione del Consiglio Comunale di Trento, presenta n. 18 interventi di investimento per gli impianti. Gli interventi vengono presentati con specifica tabella descrittiva dell'oggetto dell'investimento, della fonte di finanziamento, nonché dell'importo che risulta esposto in base a preventivo o sulla base di una stima predisposta dai responsabili tecnici, sono allegate agli Atti fondamentali di ASIS per l'anno 2018 le schede identificative dell'investimento, dalle quali si desume una descrizione dettagliata di ogni singolo intervento.

Il Collegio dei Revisori ha ottenuto nel corso dei C.d.A., chiarimenti circa la dinamica di elaborazione di questo documento, la quantificazione economica dei singoli interventi e la fonte di finanziamento specifica per tali investimenti.

BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020

Il documento di previsione economica per il triennio 2018-2020 risulta redatto in coerenza con il disposto Statutario e con quanto prevede l'art. 39 del DPR 902/86.

I dati patrimoniali ed economici previsionali tengono conto dei saldi previsti al 31.12.2017 e dei futuri impegni di A.S.I.S. in relazione agli impianti in gestione.

Nella redazione dei bilanci previsionali di riferimento per il triennio 2018-2020 il Consiglio di

Amministrazione ha correttamente tenuto conto dei vari interventi di manutenzione che sono programmati e degli interventi di investimento presumibilmente realizzabili in questo lasso temporale.

ASPETTI ECONOMICI

Al fine di ottenere una visione complessiva e comparativa dei costi e dei ricavi contenuti nel prospetto del conto economico pluriennale, il Collegio dei Revisori ha verificato la dinamica dei dati economici comparandola anche con il dato preconsuntivo dell'esercizio corrente.

L'analisi si è concentrata sul processo di elaborazione dei dati esposti, sulle fonti da cui sono stati assunti e sullo sviluppo temporale dei fatti gestionali; i dati esposti risultano coerenti con il criterio della continuità aziendale e con la prevista evoluzione dell'attività svolta.

ANALISI DEI RICAVI DA UTENZA

Il Collegio dei Revisori ha inoltre verificato ed analizzato la dinamica relativa ai ricavi da utenza suddivisa nei vari impianti.

La seguente tabella riporta l'incidenza dei ricavi complessivi dell'Azienda, al netto del trasferimento annuale dal Comune di Trento, dei rimborsi per utenze e servizi di pulizia (su impianti ad uso promiscuo), rispetto ai costi della gestione tipica per i bilanci previsionali 2018, 2019 e 2020. In particolare:

Incidenza dei ricavi netti sui relativi costi	2018	2019	2020
Valore della produzione al netto del trasferimento annuale comunale e dei rimborsi comunali per utenze/pulizie	€ 2.655.000	€ 2.635.000	€ 2.677.000
Totale costi della produzione al netto dei costi relativi alle utenze/pulizie di competenza comunale	€ 8.807.000	€ 8.808.000	€ 8.900.000
Percentuale	30,15%	29,92%	30,08%

AB
L
ff

Il dato percentuale medio che si prevede di conseguire nel triennio in esame, richiederà un continuo controllo dei costi di gestione al fine di confermare gli indici sopra esposti.

CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO

A fronte dell'oggettivo incremento dei costi di esercizio tra cui quelli energetici, il trasferimento da parte del Comune di Trento ad A.S.I.S., quale contributo in conto esercizio, è stato previsto pari ad € 6.234.000,00 per l'anno 2018, pari ad € 6.244.000,00 per l'anno 2019, nonché pari ad € 6.244.000,00 anche per l'anno 2020 (in base alla nota ricevuta, via posta elettronica PiTRE, dall'Ufficio Sport del Comune di Trento in data 05/10/2017).

Con riferimento all'oggettiva difficoltà di ulteriore contenimento dei costi e di impossibilità di adeguamento delle tariffe, la copertura di eventuali costi aggiuntivi in corso d'anno (energia, manutenzioni ordinarie improrogabili, costi straordinari) potrà essere garantita solo da ulteriori incrementi del trasferimento comunale.

PROVENTI DIVERSI

Nei proventi diversi, esposti per complessivi € 321.000,00 nel 2018, in € 269.000,00 nel 2019 ed in € 273.000,00 nel 2020, sono compresi tra gli altri, i previsti ricavi da servizio pulizie Conto/Comune di Trento pari ad € 83.000,00 per il 2018, ad € 84.000,00 per il 2019 e ad € 86.000,00 per il 2020.

ANALISI DEI COSTI PER SERVIZI

In considerazione della specificità dell'attività svolta da A.S.I.S., i costi di pulizia e custodia degli impianti ed i costi energetici costituiscono l'onere complessivo più rilevante; pertanto il Collegio dei Revisori ha esaminato la prevista evoluzione, riassunta nella seguente tabella, in cui si evidenzia l'incidenza di dette spese sui costi di produzione come precedentemente calcolati:

COSTI	2018	2019	2020
Servizi pulizia	€ 720.000	€ 725.000	€ 738.000
Servizi custodia	€ 1.180.000	€ 1.186.000	€ 1.207.000
Totale costi di pulizia e di custodia	€ 1.900.000	€ 1.911.000	€ 1.945.000
Incidenza sui costi totali	21,57%	21,70%	21,85%
Costi energia	€ 2.009.000	€ 2.042.000	€ 2.081.000
Incidenza sui costi totali	22,81%	23,18%	23,38%

Il dato risulta elaborato sulla base della consistenza degli impianti sportivi gestiti, dei contratti in essere e degli adeguamenti prevedibili secondo l'incremento dei prezzi in base agli indici Istat.

Si ribadisce la previsione di aumenti del costo dell'energia.

ANALISI DEI COSTI DEL PERSONALE

Il Collegio dei Revisori ha analizzato i criteri con i quali sono stati costruiti i valori prospettici relativi al costo del personale quali:

- la pianta organica aziendale 2017, e prevista nel 2018, esposta nell'apposita tabella allegata al bilancio economico preventivo 2018;
- le unità effettive previste per il medesimo periodo, tenendo conto anche dei contratti stagionali e part-time;
- il dato del costo del personale desumibile dal consuntivo al 31.08.2017;
- il dato desumibile dal preconsuntivo al 31.12.2017.

Il Collegio dei Revisori riassume nella seguente tabella l'incidenza del costo del personale sul totale dei costi generali di gestione, incidenza ricalcolata come per la tabella incidenza dei ricavi sui costi sopra riportata.





Incidenza del costo del personale sui costi di produzione	2018	2019	2020
Costo del personale	€ 1.907.000	€ 1.910.000	€ 1.910.000
Totale costi della produzione al netto dei costi relativi alle utenze/pulizie di competenza comunale	€ 8.807.000	€ 8.808.000	€ 8.900.000
Percentuale	21,65%	21,68%	21,46%

CONCLUSIONI

In conclusione, il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S., sulla base della documentazione prodotta ed esaminata, nonché delle verifiche effettuate, non ha rilievi né osservazioni da evidenziare sulla modalità di redazione e sui contenuti dei documenti esaminati.

Trento, 16 ottobre 2017.

Il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S.

Dott.ssa Laura Pedrotti (presidente)

Laura Pedrotti
.....

Dott. Antonio Borghetti (componente)

Antonio Borghetti
.....

Dott.ssa Cristina Odorizzi (componente)

Cristina Odorizzi
.....

Criteria utilizzati per stabilire le priorità:

a) adeguamento alle norme di legge, b) miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti (b1. non dilazionabile, b2. dilazionabile), c) miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo (c1. non dilazionabile, c2. dilazionabile), d) miglioramento del comfort del luogo e soddisfacimento delle aspettative, e) aumento dei ricavi, f) miglioramento/adeguamento tecnico, g) risparmio energetico / economico.

N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	importo 2018 (senza iva)	
						contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a., c., d., f.	Importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette.	21.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistono prodotti in commercio alti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio.	21.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecomando	alta	b., c., f.	sostituire n. 3 centraline acqua di tipo vecchio, delle attuali n° 6, che cominciano a dare evidenti segni di usura e potrebbero guastarsi pregiuducando la garanzia igienico-sanitaria	20.000	
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a., f., g.	Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro. A seguito dell'espletamento della gara si evidenziano dei risparmi rispetto a quanto previsto a progetto che consentono di ridurre l'importo originario previsto di 315.000 €	245.000	
5	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a., f.	importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del PalaTrento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del PalaTrento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione).	40.000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale	10.000	
7	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.	15.000	
8	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a., d., f.	importo preventivo: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi (per il dettaglio vedere ns. nota 18540 del 06.09.2017): con questo primo intervento, in assenza di risorse economiche sufficienti, è prevista la sola progettazione del campo Talamo da farsi nel primo trimestre del 2018. Ciò è indispensabile per procedere se ci saranno ulteriori risorse economiche a bandire la gara.	10.000	

9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	alta	b., f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento.	10.000	
10	campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzatura	alta	b1., f.	importo stimato: gli eventi atmosferici del 06/08/2017 hanno divelto in maniera irreparabile la struttura della gabbia del lancio del disco e del martello per la quale è prevista la sua sostituzione e il suo adeguamento alla normativa vigente. Acquisto di mezzo elettrico con carrello per trasporto attrezzatura in pista (ostacoli, blocchi partenza, gazebo ecc)	15.000	
11	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a., b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature.	20.000	
12	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (REI) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata la inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione.	40.000	
13	azienda	Rinnovi e miglie hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware ..) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate.		10.000
Totale						467.000	10.000



Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi
del Comune di Trento

Atti Fondamentali A.S.I.S.

Esercizio 2018

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO TRIENNALE 2018-2019-2020
(Importi in €uro/000)

	PREVISIONI BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO al 31/8/2017	PRECONSUMTIVO BILANCIO al 31/12/2017	PREVISIONI BILANCIO 2017	PREVISIONI BILANCIO 2018	PREVISIONI BILANCIO 2019	PREVISIONI BILANCIO 2020
CONTO ECONOMICO								
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI								
I Ricavi piscine:								
Piscina Centro sportivo 'G.Manazzon'	€ 370	€ 344	€ 291	€ 369	€ 360	€ 345	€ 351	€ 357
Piscina Centro sportivo 'TrentoNord'	€ 432	€ 421	€ 285	€ 424	€ 438	€ 415	€ 422	€ 430
Piscina Centro sportivo 'Ito del Favero'	€ 235	€ 269	€ 116	€ 254	€ 244	€ 258	€ 263	€ 268
Piscine scolastiche	€ 33	€ 28	€ 19	€ 29	€ 30	€ 28	€ 29	€ 30
Totale ricavi piscine	€ 1.070	€ 1.062	€ 711	€ 1.076	€ 1.072	€ 1.046	€ 1.065	€ 1.085
II Ricavi stadio del Ghiaccio:								
PalaGhiaccio	€ 143	€ 153	€ 85	€ 151	€ 148	€ 143	€ 146	€ 154
Totale ricavi stadio del ghiaccio	€ 143	€ 153	€ 85	€ 151	€ 148	€ 143	€ 146	€ 154
III Ricavi palestre:								
Pala Trento	€ 75	€ 75	€ 51	€ 83	€ 80	€ 75	€ 76	€ 77
Palestra Centro sportivo Gardolo Trento	€ 38	€ 36	€ 24	€ 41	€ 37	€ 37	€ 38	€ 39
Palestra di categoria A	€ 90	€ 84	€ 49	€ 84	€ 83	€ 83	€ 84	€ 86
Palestre di categoria B	€ 226	€ 234	€ 132	€ 229	€ 222	€ 232	€ 236	€ 240
Palestre di categoria C	€ 170	€ 167	€ 97	€ 166	€ 165	€ 167	€ 170	€ 173
Totale ricavi palestre	€ 599	€ 596	€ 353	€ 603	€ 587	€ 594	€ 604	€ 615
IV Ricavi campi calcio								
Stadio Briamasco	€ 10	€ 10	€ 7	€ 10	€ 12	€ 10	€ 10	€ 10
Campi calcio categoria A	€ 185	€ 186	€ 120	€ 198	€ 164	€ 183	€ 186	€ 189
Campi calcio categoria B	€ 16	€ 17	€ 8	€ 13	€ 17	€ 18	€ 18	€ 18
Campi calcio categoria C	€ 12	€ 13	€ 9	€ 10	€ 12	€ 13	€ 13	€ 13
Campi Baseball e Softball	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale ricavi campi da calcio	€ 223	€ 226	€ 144	€ 231	€ 205	€ 224	€ 227	€ 230
V Ricavi Centro fondo viote								
Centro sci fondo	€ 35	€ 18	€ 16	€ 20	€ 35	€ 22	€ 22	€ 22
Totale ricavi centro fondo viote	€ 35	€ 18	€ 16	€ 20	€ 35	€ 22	€ 22	€ 22
V Ricavi Campo Atletica 'Covi e Postal'								
Campo Atletica 'Covi e Postal'	€ 18	€ 18	€ 14	€ 18	€ 16	€ 10	€ 10	€ 10
Totale ricavi Campo Coni	€ 18	€ 18	€ 14	€ 18	€ 16	€ 10	€ 10	€ 10
Totale ricavi da utenza impianti	€ 2.088	€ 2.073	€ 1.323	€ 2.099	€ 2.063	€ 2.039	€ 2.074	€ 2.116
VI Altri ricavi connessi impianti								

	PREVISIONI		CONSUNTIVO		PRECONSUNTIVO		PREVISIONI		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/8/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020				
Vendite presso impianti sportivi (cuffie, occhiali, servizio affiliaura, distribuzione automatica di bevande)	€ 25	€ 17	€ 14	€ 18	€ 22	€ 22	€ 22	€ 22				
Noleggi (pattini, scraio, transenne)	€ 44	€ 40	€ 36	€ 50	€ 44	€ 52	€ 53	€ 54				
Ricavi da sponsorizzazioni	€ 40	€ 18	€ 21	€ 25	€ 20	€ 30	€ 31	€ 32				
Affitti attivi e comodati a titolo oneroso	€ 108	€ 107	€ 57	€ 83	€ 108	€ 76	€ 77	€ 78				
Proventi da impianti fotovoltaici	€ 228	€ 212	€ 177	€ 224	€ 229	€ 219	€ 214	€ 209				
Totale altri ricavi connessi impianti	€ 445	€ 394	€ 305	€ 400	€ 423	€ 399	€ 397	€ 395				
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (I+II+III+IV+V+VI)	€ 2.533	€ 2.467	€ 1.628	€ 2.499	€ 2.486	€ 2.438	€ 2.471	€ 2.511				
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -				
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI:												
a) DIVERSI												
Proventi diversi (rimborsi spese e rettifiche di costi)	€ 10	€ 9	€ 6	€ 7	€ 10	€ 15	€ 15	€ 15				
Altri proventi (rimborsi utenze, utilizzo fondi manut/rischi, sopravv.ord.)	€ 136	€ 156	€ 65	€ 82	€ 120	€ 180	€ 127	€ 129				
Rimborso spese utenze energia c/Comune di Trento	€ 27	€ 24	€ 14	€ 21	€ 38	€ 21	€ 21	€ 21				
Contributi diversi	€ -	€ 54	€ 22	€ 51	€ 21	€ 22	€ 22	€ 22				
I Totale parziale proventi diversi	€ 173	€ 243	€ 107	€ 161	€ 189	€ 238	€ 185	€ 187				
II Ricavi da servizio pulizie c/Comune di Trento	€ 77	€ 78	€ 45	€ 78	€ 84	€ 83	€ 84	€ 86				
Totale proventi diversi (I+II)	€ 250	€ 321	€ 152	€ 239	€ 273	€ 321	€ 269	€ 273				
b) CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -				
c) TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE TRENTO	€ 6.251	€ 6.251	€ 4.230	€ 6.345	€ 6.345	€ 6.234	€ 6.244	€ 6.244				
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI (a + b + c)	€ 6.501	€ 6.572	€ 4.382	€ 6.584	€ 6.618	€ 6.555	€ 6.513	€ 6.517				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (1) + 4) + 5)	€ 9.034	€ 9.039	€ 6.010	€ 9.083	€ 9.104	€ 8.993	€ 8.984	€ 9.028				
B) COSTI DELLA PRODUZIONE												
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI												
Materiali di consumo e manutenzione	€ 145	€ 134	€ 122	€ 165	€ 170	€ 160	€ 163	€ 164				
Materiale segnaletica	€ 6	€ 11	€ 5	€ 5	€ 16	€ 5	€ 6	€ 6				
Prodotti per prep.campi sport, verde altri impianti (segnat.campi, piante...)	€ 6	€ 6	€ 5	€ 6	€ 10	€ 7	€ 10	€ 10				
Altri acquisti beni consumo (materiale sportivo/giochi, indumenti lav....)	€ 8	€ 24	€ 18	€ 21	€ 25	€ 18	€ 18	€ 18				
Carburanti, lubrificanti e gasolio da riscaldamento	€ 55	€ 44	€ 24	€ 38	€ 48	€ 40	€ 42	€ 44				
Prodotti trattamento piscina	€ 44	€ 47	€ 39	€ 53	€ 52	€ 48	€ 49	€ 50				
Materiali di pulizia	€ 1	€ 1	€ -	€ 1	€ 17	€ 2	€ 2	€ 2				
Acquisto beni per sicurezza (acq.DPI, mat.farmacia, mat.A-infort.)	€ 1	€ 3	€ 2	€ 5	€ 2	€ 4	€ 5	€ 5				
Totale costi per acquisti destinati alla manutenzione impianti	€ 266	€ 270	€ 215	€ 294	€ 340	€ 284	€ 295	€ 299				
Merci	€ 10	€ 5	€ 6	€ 6	€ 8	€ 6	€ 8	€ 10				

	PREVISIONI		CONSUNTIVO		CONSUNTIVO		PRECONSUNTIVO		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/08/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020				
Altri acquisti (biglietti e abbonamenti)	€ 5	€ 10	€ 8	€ 12	€ 5	€ 12	€ 12	€ 12				
Materiali per comunicazione	€ 2	€ 1	€ 1	€ -	€ 4	€ 2	€ 2	€ 2				
Acquisti cancelleria e manutenzione ufficio	€ 12	€ 11	€ 6	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10				
Acquisti di rappresentanza	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1	€ 1	€ 1				
// Totale costi per altri acquisti	€ 29	€ 27	€ 21	€ 28	€ 27	€ 31	€ 33	€ 35				
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (I+II)	€ 295	€ 297	€ 236	€ 322	€ 367	€ 315	€ 328	€ 334				
7) PER SERVIZI												
Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	€ 387	€ 364	€ 259	€ 365	€ 380	€ 380	€ 360	€ 361				
Sgombero neve e altri servizi	€ 28	€ 50	€ 25	€ 32	€ 45	€ 50	€ 51	€ 52				
Costi di manutenzione impianti	€ 390	€ 568	€ 481	€ 658	€ 570	€ 560	€ 550	€ 560				
Servizi manutenzione e vigilanza Centro e piste Viote	€ 140	€ 123	€ 82	€ 135	€ 135	€ 140	€ 143	€ 146				
Costi per servizio vigilanza	€ 52	€ 45	€ 23	€ 33	€ 36	€ 35	€ 35	€ 36				
Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	€ 926	€ 874	€ 462	€ 692	€ 740	€ 720	€ 725	€ 738				
Servizi custodia palestre e campi da calcio	€ 1.100	€ 1.137	€ 760	€ 1.138	€ 1.185	€ 1.180	€ 1.186	€ 1.207				
Servizio Assistenti bagnanti	€ 532	€ 549	€ 372	€ 557	€ 568	€ 575	€ 580	€ 590				
Costi impianti sportivi comune di Trento	€ 1.113	€ 948	€ 536	€ 1.072	€ 1.415	€ 467	€ 467	€ 467				
Ricavi conto impianti sportivi Comune di Trento	€ -	€ 948	€ 536	€ 1.072	€ -	€ 467	€ 467	€ 467				
// TOTALE COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONE	€ 3.555	€ 3.710	€ 2.464	€ 3.610	€ 3.659	€ 3.640	€ 3.630	€ 3.690				
Costi ENERGIA (riscaldamento , illuminazione, acqua)	€ 1.886	€ 1.467	€ 993	€ 1.626	€ 1.637	€ 1.665	€ 1.688	€ 1.721				
Risparmio da autoconsumo energia fotovoltaica	€ -	€ 98	€ 81	€ 105	€ 103	€ 105	€ 102	€ 101				
Costi ENERGIA - Rimborsi Comune di Trento	€ 448	€ 440	€ 293	€ 439	€ 440	€ 449	€ 456	€ 461				
// TOTALE COSTI PER ENERGIA	€ 2.224	€ 1.809	€ 1.205	€ 1.960	€ 1.974	€ 2.009	€ 2.042	€ 2.081				
Spese di promozione, comunicazione, pubbliche affissioni e pubbliche relazioni	€ 12	€ 6	€ 1	€ 2	€ 12	€ 4	€ 4	€ 4				
Altre spese commerciali, generali e amministrative	€ 373	€ 430	€ 278	€ 433	€ 420	€ 425	€ 410	€ 410				
Incarichi per studi, ricerche, consulenze e collaborazioni	€ 15	€ 12	€ 12	€ 27	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15				
Compenso per amministratori e revisori dei conti, O.d.Vigilanza	€ 65	€ 50	€ 32	€ 51	€ 54	€ 51	€ 51	€ 51				
/// TOTALE ALTRI COSTI PER SERVIZI	€ 465	€ 498	€ 323	€ 513	€ 501	€ 495	€ 480	€ 480				
TOTALE COSTI PER SERVIZI (I + II + III)	€ 6.244	€ 6.017	€ 3.992	€ 6.083	€ 6.134	€ 6.144	€ 6.152	€ 6.251				
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI												
Noleggio attrezzature, macchine operatrici	€ 45	€ 53	€ 30	€ 41	€ 45	€ 41	€ 40	€ 40				
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 45	€ 53	€ 30	€ 41	€ 45	€ 41	€ 40	€ 40				
9) PER IL PERSONALE												
Costi del personale (compresi oneri sociali e TFR)	€ 1.928	€ 1.917	€ 1.221	€ 1.893	€ 1.912	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910				
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	€ 1.928	€ 1.917	€ 1.221	€ 1.893	€ 1.912	€ 1.907	€ 1.910	€ 1.910				

	PREVISIONI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PRECONSUNTIVO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
	BILANCIO 2016	BILANCIO 2016	BILANCIO al 31/8/2017	BILANCIO al 31/12/2017	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI								
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (contributo in conto impianti)	€ 178	€ 202	€ 130	€ 194	€ 188	€ 189	€ 159	€ 152
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (contributo in conto impianti)	-€ 2	-€ 4	-€ 1	€ 2	-€ 1	€ 2	-€ 1	-€ 1
Svalutazione crediti	€ 142	€ 216	€ 146	€ 219	€ 202	€ 228	€ 226	€ 220
	-€ 25	-€ 59	-€ 40	-€ 60	-€ 50	-€ 56	-€ 50	-€ 48
	€ 5	-	-	-	€ 5	€ 5	€ 5	€ 5
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	€ 298	€ 355	€ 235	€ 351	€ 345	€ 364	€ 339	€ 328
11) VARIAZ. DELLE RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI								
Rimanenze iniziali prodotti	€ 48	€ 40	€ 38	€ 38	€ 45	€ 43	€ 46	€ 45
Rimanenze finali prodotti	-€ 45	-€ 38	-€ 38	-€ 38	-€ 43	-€ 46	-€ 45	-€ 44
TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI	€ 3	€ 2	€ -	€ -	€ 2	€ 3	€ 1	€ 1
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI								
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -	€ 180	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
13) ALTRI ACCANTONAMENTI								
Accantonamenti tecnici Fondo manutenzioni e ripristino	€ 15	€ 90	€ 10	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15	€ 15
Accantonamento Fondo premi a dipendenti	€ 55	€ 55	€ 36	€ 55	€ 55	€ 55	€ 55	€ 55
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 70	€ 145	€ 46	€ 70	€ 70	€ 70	€ 70	€ 70
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE								
Tasse, imposte, diritti	€ 18	€ 12	€ 19	€ 24	€ 15	€ 28	€ 28	€ 28
Oneri diversi (abb.li riviste, quote associative, diritti SIAE, sopravvenienze...)	€ 32	€ 90	€ 18	€ 30	€ 40	€ 45	€ 45	€ 45
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 50	€ 102	€ 37	€ 54	€ 55	€ 73	€ 73	€ 73
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (da 6 a 14)	€ 8.933	€ 9.068	€ 5.797	€ 8.814	€ 8.930	€ 8.911	€ 8.913	€ 9.007
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (A - B)	€ 101	-€ 29	€ 213	€ 269	€ 174	€ 82	€ 71	€ 21
G) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
Proventi finanziari	€ 7	€ 2	€ 9	€ 10	€ 5	€ 4	€ 4	€ 4
Oneri finanziari	-€ 44	-€ 43	-€ 25	-€ 35	-€ 37	-€ 26	-€ 18	-€ 10
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-€ 37	-€ 41	-€ 16	-€ 25	-€ 32	-€ 22	-€ 14	-€ 6
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								

	PREVISIONI BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO 2016	CONSUNTIVO BILANCIO al 31/8/2017	PRECONSUNTIVO BILANCIO al 31/12/2017	PREVISIONI BILANCIO 2017	PREVISIONI BILANCIO 2018	PREVISIONI BILANCIO 2019	PREVISIONI BILANCIO 2020
20) Sopravvenienze attive	€ -	€ 128	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
21) (Sopravvenienze passive)	€ -	€ -12	€ -38	€ -38	€ -	€ -	€ -	€ -
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	€ -	€ 116	€ -38	€ -38	€ -	€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 64	€ 46	€ 159	€ 206	€ 142	€ 60	€ 57	€ 15
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 59	€ 15	€ 68	€ 94	€ 68	€ 52	€ 52	€ 41
23) UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	€ 5	€ 31	€ 91	€ 112	€ 74	€ 8	€ 5	€ -26

Il Presidente
Avv. Antonio Di Vito

Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE DISTINTO PER LIVELLO DI INQUADRAMENTO CON LE VARIAZIONI PREVISTE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Dati sull'occupazione

Per quanto stabilito dall'art 25 comma 4c) dello Statuto di A.S.I.S., si dà dettaglio della previsione dell'organico aziendale per l'esercizio finanziario 2018, ripartito per qualifica funzionale e calcolato per unità effettive medie aziendali, vale a dire tenendo conto dei contratti stagionali e part-time:

Qualifica funzionale	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2018	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2017	Unità effettive di dipendenti previsti nel 2017 (adeguata 12.10.17)
Dirigente	1	1	1
Quadro	1	1	1
Funzionario	4	4	4
Impiegato	11,41	11,34	11,34
Operaio specializzato/ Operaio	15	14,67	14,67
Istruttori	1	1,12	1,12
Cassiere	9,83	10,69	10,38
Totali	43,24	43,82	43,51

Le frazioni del dato sopra riportato, tengono conto dei lavoratori a tempo parziale, delle assunzioni stagionali di istruttori e cassieri e di eventuali assunzioni temporanee in sostituzione di maternità. Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato è quello di Federculture, rinnovato in data 13/05/2016.

Le nuove assunzioni previste riguarderanno contratti a tempo determinato, per lo più stagionali.

Gardolo, 28 dicembre 2017.

Il Presidente

Avv. Antonio Diwan

Il Direttore

ing. Luciano Travaglia

Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede in Via IV Novembre 23/4 - 38121 Gardolo (TN)
Registro Imprese di Trento n. 01591870223

Flusso monetario netto al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

FLUSSO MONETARIO NETTO	PREVENTIVO 2018
Utile (perdita) d'esercizio	8.000
Ammortamenti immateriali	189.000
Ammortamento materiali	228.000
(Plusvalenze)/Minusvalenze da alienazione immobilizzazioni	0
Accantonamenti TFR	103.000
Accantonamenti fondi rischi ed oneri	70.000
Accantonamento fondo svalutazione crediti	
CASH FLOW LORDO GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE	598.000
Variazione rimanenze	-3.000
Variazione crediti commerciali ed operativi	82.000
Variazione debiti commerciali ed operativi	444.000
FLUSSO MONETARIO DELLE OPERAZIONI DI ESERCIZIO	1.121.000

Rendiconto finanziario al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RENDICONTO FINANZIARIO	PREVENTIVO 2018
DISPONIBILITA' MONETARIE INIZIALI	1.644.000
Fonti	
1. Flusso monetario delle operazioni di esercizio	1.121.000
Totale fonti	1.121.000
Impieghi	
1. Variazione immobilizzazioni materiali ed immateriali	895.000
2. Variazione immobilizzazioni finanziarie	0
3. Variazione fondi rischi ed oneri	440.000
4. Variazione risconti passivi (contributi c/impianti)	-133.000
5. Rimborso finanziamenti medio/lungo	290.000
6. Variazione monetaria area tributaria	316.000
Totale impieghi	1.808.000
Variazione netta delle disponibilità monetarie	-687.000
DISPONIBILITA' MONETARIE FINALI	957.000

Gardolo di Trento, 28 dicembre 2017.

Il Presidente.
Avv. Antonio Divan

Il Direttore.
ing. Luciano Travaglia

RELAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL DIRETTORE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018

* * *

La presente relazione illustra l'attività dell'Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento così come rappresentata nei documenti di programmazione economico-finanziaria elaborati per l'esercizio 2018. Tali documenti corrispondono a quanto segue:

- a) **Bilancio preventivo economico annuale 2018** come previsto dallo Statuto all'art. 25 e completo di tutti gli allegati;
- b) **Programma degli interventi e delle opere di manutenzione straordinaria e degli investimenti previsti nell'esercizio 2018.**

GLI ASPETTI ECONOMICO-PATRIMONIALI SALIENTI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018

Per l'anno 2018, non si prevede alcun incremento del capitale di dotazione, così come negli esercizi precedenti, in quanto esso risulta adeguato in relazione alla tipologia delle attività che l'Azienda svolge ed è pure adeguato per garantire l'equilibrio economico-finanziario della stessa.

Per quanto riguarda gli interventi di investimento finalizzati alla manutenzione straordinaria, tutti compresi nel Piano investimenti per l'anno 2018, si prevede il finanziamento tramite contributo comunale in "conto impianti", così come disciplinato dal Contratto di servizio, in vigore già dal 1° gennaio 2006, approvato nella sua ultima versione in data 8 novembre 2011 e vigente fino al 31.12.2017.

In base alle informazioni ricevute dal Servizio Sport del Comune di Trento, per la redazione del Bilancio preventivo economico annuale 2018 e triennale, nonché per il calcolo delle quote ammortamento, si considera prorogata al 2050 la durata aziendale fissata fino al 31.12.2020, e di conseguenza pure rinnovato fino al 2023, il contratto di servizio che regola i rapporti dell'Azienda con il Comune di Trento in scadenza per il 31.12.2017.

Continua, anche nell'esercizio 2018, la politica per gli investimenti, interamente finanziati dal Comune di Trento per Euro 467.000,00 per un totale complessivo pari a 569.740,00 (IVA compresa), mentre una quota di Euro 10.000,00 (IVA esclusa) troverà la copertura con altre fonti.

L'Azienda ha facoltà di utilizzare parzialmente le risorse derivanti da autofinanziamento a copertura di alcuni interventi d'investimento, ciò al fine di sgravare il Comune nell'attribuzione del contributo in conto impianti. A garanzia di dette operazioni 'autofinanziate', tra le riserve è accantonato il fondo rinnovo impianti, iscritto tra le poste di patrimonio netto con specifico vincolo di destinazione, incrementato annualmente, per quanto previsto dallo Statuto, destinando parte dell'utile d'esercizio.

La scelta degli investimenti da attuarsi sugli impianti, in gestione per l'anno 2018, è stata fatta seguendo, come per il passato i seguenti criteri di priorità:

- adeguamento alle norme di legge;
- miglioramento della sicurezza degli utenti e dipendenti;
- miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie degli impianti;
- interventi tesi alla salvaguardia dell'ambiente;
- interventi tesi a ridurre la manutenzione ordinaria;
- interventi tesi al risparmio energetico/riduzione dei costi di gestione;
- miglioramento/adeguamento tecnico;
- miglioramento del 'comfort' dell'impianto;
- aumento dei ricavi.

In base a detti criteri, è stato possibile predisporre sia il **Piano degli investimenti per l'esercizio 2018** che la previsione degli investimenti per gli anni 2019 e 2020 che, assieme, formano il **Piano Triennale degli investimenti 2018-2020**.

L'AZIONE SUI RICAVI CARATTERISTICI

PIANO TARIFFARIO

Si ricorda come nel 2017, in conformità agli indirizzi di programmazione per il triennio 2017-2019 approvati dalla Giunta comunale il 27.07.2016 e trasmessi ad A.S.I.S. il 23.08.2016, l'Azienda ha provveduto a definire una proposta tariffaria che tenesse conto:

- a) dall'analisi dettagliata del venduto per le varie tipologie di impianto e soggetto/utente;
- b) nella necessità di rimodulare le tariffe al fine di garantire il riallineamento dei ricavi all'aumento dei costi, avuti nel tempo, degli impianti sportivi;
- c) recupero parziale delle spese di gestione in modo che il grado di copertura raggiunga nuovamente il valore obiettivo del 24%;

ed inoltre nel dare risposta positiva agli Ordini del giorno del Consiglio comunale:

- d) n° 55 del 19.04.2016 ("*... impegnarsi a prevedere per l'anno 2017 e seguenti il dimezzamento delle tariffe di accesso degli atleti under 14 al campo Covi-Postal per le associazioni – società sportive, inserendo la copertura di tali costi (circa 10.000 €) nei vari bilanci di previsione di anno in anno sottoposti all'approvazione del Consiglio comunale*");
- e) n° 65 del 19.05.2016 ("*... piano di riduzione generalizzata delle tariffe relative alla pratica sportiva dei minorenni.*").

Per quanto riguarda la corretta applicazione di quanto previsto negli Ordini del giorno n° 55 di data 19.04.2016 e n° 65 del 19.05.2016 si precisa che per:

- a) le tariffe individuali 2017 rispetto alla struttura tariffaria vigente fino a quel momento è stato necessario per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) differenziare l'utente "studente universitario fino a 26 anni" dall'utente "ragazzo" (14-18 anni); 2) differenziare l'utente "over65/disabile" dall'utente "under 14". Pertanto, dal 2017, è ben definito l'utente individuale "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa "tariffa per minorenni". In tal modo, dal 2017, sono cinque le tipologie di utenti individuali diversi a cui vengono applicate le tariffe ("adulto", "studente" (universitario fino a 26 anni)", "ragazzo", "under 14" e "over65/disabile");
- b) le tariffe associative 2017, analogamente a quelle per l'utenza individuale, è stato necessario, per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) creare, ex novo, il soggetto "ragazzo" (dai 14 anni compiuti fino ai 18 anni da compiere) in modo che l'aggregazione di tale nuovo soggetto con il soggetto "under 14" (esistente anche nella struttura tariffaria fino

a quel momento vigente) desse origine all'area dei soggetti "minorenni". Pertanto, dal 2017, è ben definito anche l'utente associativo "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa tariffa. In tal modo, dal 2017, sono tre le tipologie di soggetti associativi diversi a cui vengono applicate le tariffe associative ("adulto", "ragazzo" e "under14"). Al contempo, è da evidenziare come l'attività associativa essendo svolta da squadre, la cui composizione risulta non omogenea con riferimento all'età dei giocatori, richiede che le stesse società sportive indichino ad A.S.I.S., nella fase di richiesta degli spazi sportivi stagionali ed "occasional", quale soggetto ("adulto", "ragazzo" o "under14") occuperà lo spazio richiesto. Dal 01.01.2017, con le richieste fatte nel giugno 2016 è stato possibile applicare le tariffe 2017 "under 14" mentre per l'applicazione delle tariffe 2017 "ragazzo" e "adulto" è stato necessario aspettare il 15.07.2017 in quanto tale suddivisione si è avuta con le richieste del giugno 2017: **ad oggi gli effetti di tale significativa modifica non sono misurabili e lo saranno solo nel giugno 2018** (sono stati solo stimati nella proposta tariffaria 2017);

- c) l'impianto campo atletica leggera "Covi e Postal" rispetto alla struttura tariffaria vigente fino a quel momento è stato necessario, dal 2017, per rispondere all'Ordine del giorno n° 65: 1) differenziare l'utente "studente universitario fino a 26 anni" dal "ragazzo" (14-18 anni); 2) differenziare l'utente "over65/disabile" dall'utente "under 14". Pertanto, dal 2017, è ben definito l'utente associativo "minorenne" (costituito dall'utente "ragazzo" e dall'utente "under14") e la relativa tariffa (in tal modo, dal 2017, sono cinque le tipologie di utenti diversi a cui vengono applicate le tariffe ("adulto", "studente" (universitario fino a 26 anni)", "ragazzo", "under 14" e "over65/disabile"): questa è una differenza rispetto agli altri utilizzi associativi ove ci sono solo 3 soggetti! ("under14", "ragazzo" e "adulto").

In conclusione, l'adozione delle riduzioni tariffe del 2017, richieste dal Odg n° 55 e dall'Odg n° 65, stimando la percentuale dei nuovi soggetti "ragazzi" e dei dati disponibili, comporterà:

- un mancato ricavo pari a ca. 49.600 €/anno al netto dei maggiori ricavi derivanti dall'aumento tariffario operato per il soggetto "adulto" (e collegati "studente" e "over65/disabile"): stime la cui conferma o meno sarà possibile verificare solo a fine 2018;
- un grado di copertura dei costi, per il 2017, pari a ca. 22,6%.

Come richiesto dagli indirizzi del Consiglio comunale in tema di "Politica tariffaria e delle entrate" A.S.I.S. è tenuta a:

- a) differenziare le tariffe secondo principi di equità e proporzionalità, distinguendo le associazioni sportive che fanno promozione ed attività sportiva agonistica e non agonistica o ricreativa, dai soggetti che svolgono attività a fini di lucro;
- b) porre particolare attenzione alle tariffe per l'attività giovanile e scolastica;
- c) prevedere tariffe famiglia agevolate ed in particolare per i nuclei familiari con più figli;
- d) favorire, nell'utilizzo individuale, alcune categorie di cittadini come i bambini e gli anziani;
- e) favorire, attraverso una politica tariffaria adeguata, l'utilizzo degli impianti da parte delle persone diversamente abili sia in forma individuale che in forma organizzata;
- f) raggiungere una migliore perequazione ed uniformità del grado di contribuzione assieme al più elevato grado di copertura dei costi.

Nello specifico gli indirizzi a) (per quanto riguarda la distinzione delle associazioni sportive che fanno promozione ed attività sportiva agonistica e non agonistica o ricreativa, dai soggetti che svolgono attività a fini di lucro), b), c), d) ed e) prima ricordati essi sono stati tenuti in giusta considerazione in tutte le manovre tariffarie di A.S.I.S. finora attuate e lo sono anche per la proposta tariffaria relativa all'anno 2018.

Per quanto riguarda gli indirizzi del Consiglio comunale a) ed f), sopra ricordati, non sempre si è potuto soddisfarli essenzialmente per due ordini di motivi:

- i) ridotta possibilità per A.S.I.S. di incremento della tariffa puntuale (generalmente < 2,0%): infatti l'aumento minimo di 0,10 euro della tariffa per non comportare un aumento % maggiore del 2% richiede che essa sia almeno pari a ca. 5 euro e quindi quelle minori a tale importo generalmente, nel tempo, non sono state aumentate per non comportare aumenti maggiori del 2%;
- ii) "indirizzi" specifici del Consiglio comunale, come quelli espressi negli Ordini del giorno n° 55 e n° 65 del 2016, che favorendo legittimamente alcune tipologie di utenti con specifiche agevolazioni (riduzione delle tariffe o mantenimento delle stesse per non superare il range di incremento percentuale) di fatto hanno comportato mancati ricavi ad A.S.I.S. e quindi l'impossibilità di soddisfare gli indirizzi a) e f) sopra ricordati.

Da ultimo, come richiesto ad A.S.I.S. dalla recente nota "bilancio d'esercizio al 31.12.2016" (Prot. n. 182141 dd. 07.08.2017 arrivata in A.S.I.S. il 07.08.2017 Prot. n. 16830) ossia "*di valutare l'ipotesi di rimodulazione differenziata delle tariffe senza impatto sull'utenza debole, allo scopo raggiungere il livello di copertura tariffaria del 24% chiesto negli indirizzi del Consiglio comunale e di non proporre, per l'analisi e l'approvazione da parte dell'Amministrazione comunale, incrementi indistinti delle stesse*" A.S.I.S., per la proposta tariffaria 2018, ha provveduto a considerare:

- 1) i costi di gestione di ogni categoria d'impianto caratterizzata da una specifica tariffa, nonché il grado di copertura dei costi, relativi al 2016, con i ricavi da tariffa per ogni categoria d'impianto;
- 2) la previsione delle entrate, stimate e quantificate sui dati disponibili, come prodotto della tariffa 2018 proposta e "venduto/ricavo stimato 2017" (valori non certi sia per gli ingressi dell'utenza individuale sia per le ore di utilizzo dell'utenza associativa).

Ricordando tuttavia che l'effetto (ore utilizzo del nuovo soggetto "ragazzo" e del soggetto "adulto", necessariamente introdotti a seguito dell'Ordine del giorno n° 65/2016) dell'articolata manovra tariffaria 2017 non è finora quantificabile, per i motivi sopra ricordati, e quindi si è dovuto ricorrere necessariamente a delle stime anche per il 2018.

Il lavoro svolto dalla Commissione interna A.S.I.S. (*Affari Generali ed istituzionali*) nella seduta del 29.08.2017 ha prodotto la proposta tariffaria A.S.I.S. per l'anno 2018, trasmessa al Servizio Sport in data 30.08.2017, mentre i successivi incontri con tale Servizio e l'Assessore allo Sport competente hanno portato a modificare tale proposta iniziale per aumentare i ricavi da tariffa.

Il Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. nella seduta n. 3/2017 del 12.10.2017, tenuto conto dell'art. 11 del Contratto di servizio e di quanto sopra detto, ha deliberato la seguente **manovra tariffaria** che oltre a quanto proposto dalla Commissione interna A.S.I.S. (*Affari Generali ed istituzionali*) nella seduta del 29.08.2017, tiene conto delle modifiche richieste dall'Assessore allo Sport per aumentare i ricavi.

In **conclusione**, detto quanto sopra, la manovra tariffaria 2018 prevede, rispondendo anche agli indirizzi precedentemente richiamati:

- la differenziazione delle tariffe secondo principi di equità e proporzionalità;
- una migliore perequazione ed uniformità del grado di contribuzione assieme al più elevato grado di copertura dei costi;

con un ricavo globale di ca. + 45.255 € rispetto ai ricavi stimati per il 2017 (ca. + 2,2%), di cui ca. 13.550 dalle tariffe individuali. **Tale incremento consente di raggiungere il valore di ca. 23,2% per l'“indice di copertura dei costi” nel 2018 ma non consente di raggiungere il valore (24%) obiettivo previsto negli indirizzi del Comune per A.S.I.S..** Per raggiungere tale obiettivo, oltre all'incremento tariffario 2018 sopra detto ed alla riduzione dei costi prevista nel 2018, servirebbe incrementare le tariffe, in maniera omogenea, ulteriormente del ca. 3,5%.

In merito all'“indice di copertura dei costi” con i ricavi da tariffa, si ricorda infine come:

1. considerata la struttura dei costi aziendali, la quale verrà illustrata dettagliatamente nel proseguo, emerge che il ca. 73% dei costi totali sono costi “non aggredibili” che A.S.I.S. “subisce” dall'esterno senza disporre di efficaci leve per una possibile loro riduzione o contenimento, essendo essi legati alla dinamica delle tariffe energetiche, alla dinamica salariale legata al C.C.N.L. del personale dipendente, all'adeguamento del costo dei servizi appaltati (in gran parte legati alla loro dinamica salariale),...: questi hanno nella loro globalità una dinamica di crescita “storica” media del ca. 2-3% annuo che negli anni recenti si è limitata al 1-1,5%;
2. considerata la significativa azione di efficienza condotta negli ultimi anni dall'Azienda, iniziata dal 2004 ed intensificata dal 2011, è inverosimile operare una “continua” riduzione sui costi “aggredibili” (27%), sicuramente maggiormente “governabile”, tale da compensare gli aumenti descritti al punto precedente (ca. 1,5-2% sul 73% dei costi totali);
3. quanto detto in precedenza, tra l'altro, giustifica il fatto che nel passato il grado/indice di copertura dei costi di gestione con i soli ricavi da tariffa fosse in progressivo decremento, perché l'aumento dei costi non era controbilanciato dall'effetto combinato dei risparmi aziendali e dalla dinamica delle tariffe: quest'ultime sono state invariate nel triennio 2014-2016 mentre nel 2017 la manovra tariffaria adottata è stimato che produca per A.S.I.S. mancati ricavi per ca. 49.600 euro. Ciò, nel 2016 ha comportato un indice di copertura pari al 23,00% (nel 2015 era stato 23,36%);
4. considerato il buon livello di saturazione degli utilizzi impianti (palestre, campi calcio, piscine al coperto), l'attuale disponibilità degli impianti, l'attuale suddivisione degli spazi acqua, corsie, tra società sportive e nuoto libero è, purtroppo inverosimile prevedere aumenti “significativi” degli utilizzi nelle palestre e campi calcio o degli ingressi negli impianti natatori. Inoltre, altro aspetto importante da considerare nella determinazione dei ricavi, è il numero degli ingressi nei lidi estivi e presso il Centro del Fondo delle Viote: questi sono soggetti ad una forte variabilità in quanto influenzati “prevalentemente” dalle condizioni meteorologiche (alte temperature e presenza di bel tempo in estate nonché la presenza di neve naturale in inverno).

Risulta quindi evidente che le diverse dinamiche di aumento dei costi e dei ricavi producono, nonostante le continue azioni aziendali per contenere i costi, un “gap” tra costi e ricavi, che si accumula nel tempo per le considerazioni sopra riportate, che rende impossibile raggiungere l'obiettivo del 24% dell'indice/grado di copertura dei costi di gestione se non agendo sull'incremento delle tariffe oltre naturalmente continuare a contenere e/o ridurre i costi di gestione.

A posteriori si può assolutamente confermare quanto sia stato fondamentale per l'Azienda aver concluso nel 2012 l'ambizioso “piano di riduzione dei consumi energetici”, sugli impianti maggiormente energivori: azione destinata ad essere insufficiente con il trascorre del tempo ed all'incremento del “gap” e che va necessariamente integrata con altre azioni di efficientamento energetico (quali ad esempio la sostituzione degli attuali corpi illuminanti, ove possibile e conveniente, con corpi illuminanti a basso consumo energetico (led, ..) e anche tramite eventuali

collaborazioni ESCo): azioni che richiedono necessariamente delle disponibilità economiche da investire in tale ambito **disponibilità non si sono riscontrate per il triennio 2018-2020.**

Si rileva altresì come negli ultimi anni l'equilibrio di bilancio è stato raggiunto esclusivamente grazie all'intervento sui costi con:

- a) risparmi sulla spesa energetica, conseguenti agli interventi di efficientamento, realizzazione degli impianti fotovoltaici e la continua ricerca dei prezzi minori sul mercato o trattativa a ridurre i prezzi vigenti con i diversi gestori;
- b) un'attenta azione di controllo dei costi di manutenzione ove la reale manutenzione degli impianti non ha subito negativi contraccolpi anche grazie all'utilizzo del fondo manutenzione e ripristino.

Nel caso in cui le politiche per il contenimento previsto dei costi e/o i ricavi siano minori di quanto previsto nel Bilancio preventivo 2018, sarà inevitabile per A.S.I.S., come già deliberato in passato dal Consiglio di amministrazione, proporre al Comune di Trento l'attuazione di azioni straordinarie per contenere ulteriormente i costi aziendali.

Queste azioni, che per quanto sopra detto non possono trovare efficacia nell'ulteriore contenimento dei costi, consisteranno inevitabilmente nella "modifica" della gamma di servizi erogati, vale a dire inevitabili ulteriori chiusure temporanee degli impianti, rispetto a quelle già previste e pianificate nel calendario 01.06.2017 -31.05.2018.

Prospetto di analisi dell'incidenza dei costi "non aggredibili"

Totale costi produzione - Anno 2017 Preconsuntivo (al netto dei trasferimenti dal Comune di Trento in c/investimenti e per rimborso dei servizi affidati)

8.748.000

A. Voci di costo con % "subita"	Ammontare	% "terze economie"	Valore della % "subita"	% su costi totali
Costi energia	1.960.000	100,00%	1.960.000	
Costo del personale A.S.I.S.	1.887.000	97,00%	1.830.390	
Servizio custodia	1.135.000	73,90%	838.765	
Servizio pulizia	692.000	100,00%	692.000	
Servizio assistenti bagnanti	557.000	100,00%	557.000	
Preparazione campi	365.000	92,00%	335.800	
Servizio manutenzione CF Viote	135.000	89,30%	120.555	
Servizio vigilanza	33.000	100,00%	33.000	
Facchinaggi e servizi manovalanza	32.000	63,40%	20.288	
Totale costi "subiti"	6.820.000		6.387.798	

(Nota: la quota "governabile" di tali costi è pari al 6,34% e vale 432.202 Euro)

Percentuale rispetto ai costi totali **73,02%**

B. Costi "governabili"

Quota "governabile" dei costi "subiti" (differenza di quanto sopra)	432.202
Servizi manutenzione impianti	658.000
Acquisto materie prime e di consumo	322.000

Costi amministrativi	432.000	
Noleggi	41.000	
Totale costi "governabili"	1.885.202	21,55%

C. Altri Costi

Costo manutenzione impianti (contribuito)	1.072.000	
Contributo manutenzione impianti	-1.072.000	
Ammortamenti	351.000	
Accantonamenti	70.000	
Variazione delle rimanenze	0	
Proventi ed oneri diversi di gestione	54.000	
Totale altri costi	475.000	5,43%

ATTIVITA' GESTIONALI

L'attività fondamentale ("*core business*") dell'Azienda è sempre stata e continua ad esserlo attualmente, quella di mantenere in buono stato di efficienza e conservazione gli impianti sportivi pubblici affidati in gestione, ciò mediante un'adeguata manutenzione ordinaria, associata ad una manutenzione straordinaria, sostenuta dalla politica investitoria concordata e contribuita dal Comune di Trento.

La politica investitoria, soprattutto negli anni recenti, si è concentrata innanzitutto al miglioramento dell'efficienza energetica, continuando, tuttavia, a porre molta attenzione al miglioramento delle condizioni di sicurezza, igienico-sanitarie degli impianti e all'ammodernamento degli stessi in modo da renderli più "attraenti", ciò al fine di aumentare gli ingressi/utilizzi e quindi i ricavi da parte dell'utenza individuale ed associativa ed in ultima analisi aumentare l'indice di "copertura dei costi".

In conformità agli attuali indirizzi del Comune di Trento l'Azienda ritiene di dover continuamente adoperarsi al fine di perseguire obiettivi, altrettanto importanti, quali:

- a) **la crescita del livello di "soddisfazione dell'utente"**, obiettivo del servizio, monitorata tramite periodica rilevazione annuale. A tal proposito si ricorda come la gestione A.S.I.S. trova la sua ragione di esistere non nel generare profitto, ma nel fornire ai cittadini i servizi che soddisfino le loro aspettative in termini di bisogni ed esigenze e qualità, implementando i principi e le metodiche, che rendano la produzione di tali servizi rispettosi degli impegni previsti nella "Carta dei Servizi", della trasparenza, nonché più efficaci e meno costosi possibile.

Per la rilevazione dell'indice di soddisfazione del 2016, quella del 2017 è programmata nel novembre 2017, è stato necessario intervistare 1.424 cittadini per raggiungere il campione significativo. Agli stessi, è stato richiesto di rispondere:

- 1) a tutti ad una sezione relativa "all'ascolto" tesa, tra l'altro, a capire perché le persone che praticano sport (82,7% della popolazione contattata) non frequentano (il 41,3%) gli impianti cittadini gestiti da A.S.I.S. e le risposte più frequenti sono state: a) frequentano palestre individualmente o in corsi gestiti da personal trainer (attività non presenti negli impianti gestiti da A.S.I.S. principalmente vocati all'attività agonistico-sportiva) per il 33,5%; b) praticano attività non presenti negli impianti A.S.I.S. (tennis, yoga, sci, ..) per

il 23,0%; c) frequentano impianti dedicati alla danza ove A.S.I.S. non gestisce impianti sufficienti per il 18,9%; d) praticano arti marziali per il 10,9% o altri impianti non specificati il 13,7%;

2) alla sola popolazione che frequenta gli impianti gestiti da A.S.I.S., il 58,7% di chi pratica sport, una sezione relativa alla "valutazione della qualità" del servizio e degli impianti e maggiormente frequentati. Tuttavia, prima di raccogliere la valutazione del grado di qualità percepita e quindi procedere al calcolo del livello di soddisfazione servizio, è stato richiesto cosa ne pensasse del ruolo di A.S.I.S. quale gestore di impianti sportivi. La fotografia che ne è emersa rappresenta un gestore:

- i) attento al diritto di tutti i soggetti che frequentano gli impianti per il 92,9%;
- ii) attento alla qualità del servizio per il 97,1%;
- iii) attento alla sicurezza dei fruitori del servizio per il 94,4%;
- iv) attento alla gestione dei costi per il 91,4%;
- v) necessario per la gestione degli impianti sportivi per il 89,5%.

Per quanto riguarda la parte dell'intervista tesa alla rilevazione della "qualità percepita" essa è stata sottoposta al campione significativo e rappresentativo (n° 304 utenti) all'interno della popolazione di utenti del utilizzano il servizio A.S.I.S. (n° 691) e le domande sono state pertinenti ai diversi "fattori di qualità" che contraddistinguono il servizio alla persona: con tale rilevazione e disponendo della "qualità attesa" delle precedenti rilevazioni è stato possibile calcolare il "livello di soddisfazione".

Nello specifico per il 2016 il risultato che ne è emerso, raffrontato con l'analogo 2015, è stato:

IMPIANTI SPORTIVI	Impianti natatori		Palestre		Campi calcio		Palaghiaccio		Centro fondo Viote		Campo atletica	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
ANNO / FATTORI di QUALITA'												
Qualità servizio globale	81,6%	82,4%	82,8%	83,5%	84,6%	83,6%	83,0%	82,7%	83,3%	83,8%	85,7%	86,2%
Qualità dell'informazione ricevuta (telefono, centralino, sito, ...)	89,7%	90,9%	84,2%	85,3%	86,2%	85,9%	91,0%	89,2%	83,8%	84,8%	84,0%	85,2%
Qualità del servizio accoglienza (addetti cassa, custodi, ...)	83,3%	83,3%	81,2%	82,5%	81,6%	82,3%	82,1%	82,5%	82,9%	83,0%	81,3%	82,5%
Qualità servizio pulizia: ingresso impianti	83,9%	84,3%	81,7%	80,8%	79,7%	80,9%	85,6%	82,6%	82,6%	82,0%	87,5%	87,8%
Qualità servizio pulizia: spogliatoi	80,3%	80,9%	77,5%	78,7%	85,3%	84,7%	82,1%	82,4%	75,0%	82,4%	91,3%	89,1%
Qualità servizio pulizia: docce e servizi igienici	81,4%	81,5%	79,9%	80,3%	77,3%	81,8%	79,3%	81,1%	76,4%	80,2%	79,7%	81,7%
Qualità, confort e manutenzione impianto ed "area attività"	80,7%	80,9%	80,6%	80,8%	81,3%	80,5%	82,9%	83,1%	87,1%	87,4%	86,0%	87,9%

Ciò, conferma il giudizio positivo dei cittadini-utenti sulla "qualità" degli impianti e della gestione operata da A.S.I.S..

In conclusione dei 36 fattori di qualità analizzati (6 per ogni impianti sui 6 tipi di impianto) è emerso che: n° 17 (47,2%) sono in "linea" (+/- 1%) con i valori analoghi del 2015; n° 13 (36,1%) migliorati e di essi n° 8 (61,5%) oltre il 1,5%; n° 5 (13,9%) peggiorati e di essi solo 3 oltre il 1,5% e comunque i valori, seppur "peggiorati", sono maggiori del 80,5%.

Il cittadino-utente, come ormai è stato confermato da tutte le rilevazioni del livello di soddisfazione svolte, sta cambiando, cresce la consapevolezza dei suoi diritti nei confronti della gestione, crescono le sue aspettative nei confronti dei servizi, in altre parole diventa "cliente" cioè destinatario di quella stessa attenzione volta alla soddisfazione dei bisogni che gli attribuiscono le aziende private e non più semplicemente "utente", cioè passivo fruitore di servizi pubblici "burocratici".

Per un "miglioramento continuo" del servizio erogato da A.S.I.S. serve un ulteriore impegno per quanto concerne:

- 1) gli addetti "produttori del servizio" per aumentare l'"orientamento all'utente" (aumentate capacità di relazione interpersonale, intensificazione dell'ascolto, comprensione e recepimento delle aspettative, sia esplicite che latenti (maggior empatia), ..);
- 2) gli impianti per renderli sempre "attraenti";
- 3) aumentare l'attrazione e la fidelizzazione degli utenti attraverso nuove iniziative e/o disponibilità degli impianti per eventi anche non sportivi (assemblee, riunioni, conferenze, feste di compleanno, ..);

b) **l'aumento dell'efficienza aziendale e delle qualità delle prestazioni del personale "produttore del servizio"**. Ciò si esplica in una continua verifica della struttura organizzativa (attualmente del tipo "per processi"), per sempre più orientarla alle mutevoli esigenze dell'utente. Tale miglioramento della qualità delle prestazioni individuali, è stato avviato nel 2017 con uno specifico "piano di formazione" ove i dipendenti, a diversa gradazione, sono coinvolti nell'interiorizzare le esigenze dell'utente e ad assumere un ruolo di maggior coinvolgimento/responsabilità, tipico del "modello organizzativo per processi" teso al trasferimento delle responsabilità "verso il basso" (*top - down*), riconducendole a chi realmente esegue le diverse attività e ne ha, di conseguenza, la "responsabilità tecnica";

c) **la riduzione dei costi di gestione** attraverso la ricerca di adeguate ed innovative soluzioni gestionali e tecniche senza tralasciare il costante controllo di gestione che periodicamente analizza i dati economici a consuntivo confrontandoli con il preventivo di periodo. Nel campo del risparmio energetico, nel 2017 sono stati eseguiti i seguenti interventi:

- c1) sostituzione del sistema di supervisione del riscaldamento nonché implementazione del sistema di monitoraggio e regolazione dei consumi elettrici delle pompe all'impianto "Ito del Favero" (installazione di inverter sulle pompe di ricircolo acqua di vasca);
- c2) sostituzione del sistema di supervisione del riscaldamento dell'impianto al servizio del Palaghiaccio;
- c3) implementazione del sistema di rifasamento e di riduzione armoniche della corrente elettrica dell'impianto PalaTrento;
- c4) trasformazione a metano dell'impianto di riscaldamento allo stadio Briamasco;

c5) installazione del nuovo impianto di illuminazione con proiettori a led al PalaTrento (intervento finanziato tramite l'“Accordo di programma” tra P.A.T. e Comune di Trento).

Mentre nel 2018 si concluderà l'intervento di sostituzione del gruppo frigo al Palaghiaccio e continuerà l'articolato programma di riduzione dei consumi elettrici (installazione di corpi illuminanti a basso consumo elettrico negli impianti sportivi “più energivori”) avviato nel 2017;

d) l'adozione della **cultura della prevenzione**, anche oltre le mere prescrizioni di legge, ove esistano condizioni e situazioni “critiche” in merito alla sicurezza, alle condizioni igienico-sanitarie e del rispetto dell'impatto ambientale sugli impianti a disposizione degli utenti.

Premesso ciò, si ritiene opportuno analizzare sinteticamente i fatti gestionali più significativi avvenuti nel 2017 che hanno influito nella formazione del *budget* per il 2018 e quelli specifici previsti per lo stesso esercizio 2018.

A. Fatti gestionali di rilievo avvenuti nel 2017 e rilevanti per il 2018

A1) L'Azienda è stata, per diversi anni fino al 2015, certificata QIS HEPA 10001-10002, norma specifica per gli impianti sportivi istituita dal Coni Servizi, e durante le diverse visite di sorveglianza e rinnovo dell'ente certificatore, Bureau Veritas, ha sempre mantenuto la certificazione senza alcuna “non conformità” ed ottenendo dallo stesso Bureau riconoscimenti per seguenti i punti di forza:

- il forte coinvolgimento della Direzione e la “revisione della Direzione” (giudicato dall'ispettore “oltre” quanto la norma stessa prevede);
- il monitoraggio della rilevazione della soddisfazione degli utenti (giudicato dall'ispettore la migliore “customer satisfaction” che aveva analizzato per completezza e per risultato ottenuto);
- la gestione delle segnalazioni degli utenti con la relativa “chiusura” attraverso la comunicazione tempestiva all'utente che ha fatto la segnalazione stessa.
- la professionalità degli appaltatori di A.S.I.S. ed il buono stato di manutenzione delle strutture sportive: segno evidente che la manutenzione ordinaria e straordinaria è “produttiva”.

Nel 2015, c'è stata la rinuncia del Coni Servizi al mantenimento in essere della norma QIS HEPA 10001-10002 e pertanto l'Azienda ha avviato, nel 2017, un percorso per implementare nel proprio Sistema di Gestione Integrato, qualità e ambiente, la norma UNI EN ISO 9001:2015; .

A2) nel marzo 2017 c'è stata la visita di sorveglianza da parte dell'ente certificatore, Bureau Veritas, per il mantenimento della certificazione secondo la norma di riferimento UNI EN ISO 14001:2004 e della registrazione EMAS: la visita ha confermato la validità elogiando l'ottimo livello del sistema di gestione ambientale aziendale, senza rilevare alcuna “non conformità”;

A3) considerate le insufficienti risorse economiche l'audit energetico teso al massimo “sfruttamento” del sistema di riqualificazione energetica del C.S.Trento sud (PalaTrento e PalaGhiaccio) non è stato possibile eseguirlo nel 2017;

A4) il massimo sfruttamento dell'avvenuta riqualificazione energetica del C.S. Trento nord, con l'esercizio dell'impianto fotovoltaico da 173 kWp e dell' “impianto meccanico” (nuove caldaie e nuovo sistema di controllo). In definitiva, negli ultimi 12 mesi, l'intervento ha comportato un contenimento dei consumi/costi quantificato in ca. 28.000 €/anno ed un ricavo complessivo

dall'impianto fotovoltaico di Trento nord di ca. 63.967 €/anno (al netto degli interessi della rata del mutuo).

ANALISI PRODUZIONE FOTOVOLTAICA C.S.TRENTO NORD (ultimi 12 mesi)

	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 170.628	€ 0,26	€ 44.363,15
Autoconsumo (pari al 83.68%)	90,63%	kWh 154.648	€ 0,18	€ 27.836,55
Quota Energia ceduta	9,37%	kWh 15.980	€ 0,09	€ 1.438,20
Quota interessi della rata mutuo				-€ 9.670,18
Quota ammortamento				-€ 25.351,35
Margine operativo netto				€ 38.616,37

Con aggiunta dello sfruttamento alla massima efficienza dei restanti sette impianti fotovoltaici installati presso i principali centri sportivi cittadini in gestione (PalaTrento, Palaghiaccio, C.S. "G.Manazzon", C.S. Melta, Campo atletica 'Covi e Postal', C.S. Mattarello, C.S. Vela) che con una potenza installata pari a 733 kWp produrranno ca. 730.000 kWh/anno con un auto consumo stimato in circa 508.000 kWh/anno (ca. 70%) ed una cessione di energia per 222.000 kWh/anno.

L'analisi economica della gestione di tutti gli impianti fotovoltaici installati sugli impianti gestiti da A.S.I.S. porta alla seguente stima annuale, con ricavi totali per ca. 320.968 Euro al netto degli interessi della rata del mutuo.

Totale su 8 impianti fotovoltaici	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 900.465	€ 0,24	€ 216.111,52
Autoconsumo	73,65%	kWh 663.150	€ 0,18	€ 119.366,94
Quota Energia ceduta	26,35%	kWh 237.315	€ 0,09	€ 21.358,35
Quota interessi della rata mutuo ed oneri finanziari				-€ 35.868,32
Quota ammortamento				-€ 85.577,23
Margine operativo netto				€ 235.391,25

- A5) con la partnership di Dolomiti Energia Rinnovabili (DER), in aggiunta a quanto sopra detto, è in funzione una centrale termica ausiliaria con micro-cogeneratori a motore endotermico in assetto cogenerativo alimentati da gas metano per la produzione sia di energia termica che di energia elettrica (due gruppi da 30 kW termici e 15 kW elettrici);
- A6) utilizzo presso il C.S. Ito del Favero di un "prototipo" di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell"). Il progetto è stato finanziato dall'Agenzia provinciale per l'incentivazione delle attività economiche;
- A7) il mantenimento, l'osservanza e l'adeguamento del "modello di organizzazione, gestione e controllo richiesto dal D.M. 231/2001" con il Piano Nazionale Anticorruzione, definendo sistemi di raccordo con l'Amministrazione comunale finalizzati a realizzare il flusso delle informazioni necessario per consentire la vigilanza sul rispetto delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, amministrazione aperta e trasparenza, anche con riferimento al Codice di Comportamento aziendale. Ciò non può prescindere da un costante e profondo coinvolgimento di tutto il personale ed in modo particolare dei responsabili, al fine di evidenziare e portare in risalto tutti i reati

che potenzialmente possono essere commessi dal personale A.S.I.S. nello svolgimento delle attività aziendali.

B. Fatti rilevanti previsti per il 2018

- B1) il mantenimento in condizioni di massima efficienza degli impianti sportivi in gestione, per trarne il massimo profitto rendendoli il più appetibili possibile, proseguendo pure con i lavori tesi alla riqualificazione energetica degli stessi per abbassare i costi di gestione (incidenza dei costi energetici circa 19% sui costi della produzione);
- B2) il mantenimento alle massime condizioni di efficienza degli otto impianti fotovoltaici installati sui principali centri sportivi cittadini in gestione e disponibilità di A.S.I.S con potenza installata complessiva pari a ca. 904,6 kWp per ricavarne ca. 900.000 kWh/anno;
- B3) sfruttamento del "prototipo" di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell") presso il C.S. "Ito del Favero".
- B4) l'aumento dell'efficienza aziendale e delle qualità delle prestazioni del personale "produttore del servizio" attraverso l'adeguata formazione, sostenuta con risorse economiche dal fondo For.Te.;
- B5) il completamento del Manuale del Sistema di gestione Integrato implementando la norma UNI EN ISO 9001:2015 e UNI EN ISO 140001:2015;
- B6) il mantenimento delle certificazioni secondo le norme di riferimento UNI EN ISO 14001:2004;
- B7) il mantenimento della certificazione EMAS III (audit dell'ente certificatore Bureau Veritas) sui 10 impianti già certificati ad oggi.

C. Indirizzi del Consiglio Comunale

Si ricorda, di seguito, l'insieme degli indirizzi a cui A.S.I.S. uniforma per il suo operato, vale a dire, oltre agli indirizzi approvati dal Consiglio comunale con deliberazione 08.11.2011 n. 106, recentemente modificati con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147, anche quanto stabilito dagli "indirizzi per la costruzione dei documenti di programmazione economico-finanziaria" del Comune di Trento, nonché gli indirizzi specifici ad A.S.I.S..

A.S.I.S., Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento, costituita con deliberazione consiliare n. 155 del 18.11.1997, affidandole il servizio pubblico di gestione degli impianti sportivi comunali, ed individuando gli atti che regolano l'esistenza dell'Azienda ed i rapporti della stessa con il Comune di Trento, ossia:

- a) lo Statuto aziendale, approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 18.11.1997 n. 155 e da ultimo modificato con deliberazione 02.05.2006, n. 31, e recentemente modificato con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147;
- b) il contratto di servizio approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 08.11.2011 n. 106, con decorrenza 01.01.2012 e scadenza 31.12.2017 (recentemente modificato con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147).

Tali documenti fondamentali sanciscono le caratteristiche dell'Azienda speciale e regolamentano il suo operato, nello specifico lo Statuto aziendale definisce, tra l'altro, la missione di A.S.I.S., ossia:

- la gestione, la conduzione, la manutenzione ordinaria degli impianti e delle strutture sportive nonché tutti i servizi strumentali;
- l'acquisizione, la costruzione e la manutenzione ordinaria e straordinaria di impianti sportivi e di strutture idonee allo svolgimento di manifestazioni;
- l'ottimizzazione degli utilizzi degli impianti sportivi, nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti dal Consiglio comunale.

All'Azienda speciale, ente strumentale del Comune di Trento, dotata di personalità giuridica e di autonomia imprenditoriale per la gestione e lo sviluppo dell'impiantistica e delle attività sportive cittadine, competono autonome funzioni gestionali, mentre al Comune competono funzioni di indirizzo e di controllo.

Gli indirizzi all'Azienda, recentemente aggiornati con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147, e validi per il trienni 2018-2020, sono ben esplicitati nel Piano Programma A.S.I.S. 2016-2018 (Adeguamento al 2018), sono parte integrante degli Atti Fondamentali 2018, approvati originariamente dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. nella seduta del 12.10.2017, modificati da ultimo in data 28.12.2017 recependo le modifiche apportate con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147.

In un contesto economico di sempre maggiore ristrettezza a causa della mancanza di risorse pubbliche, rimangono di riferimento per A.S.I.S. i contenuti del Protocollo d'intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle Società di capitali, sottoscritto tra Provincia e Consiglio delle Autonomie Locali in data 20 settembre 2012, nonché le disposizioni per gli enti e organismi pubblici controllati dai comuni previste dalla legge provinciale n. 25/2012 (finanziaria 2013).

Nello specifico, è confermata l'esigenza per A.S.I.S. di ricercare possibili sinergie con il Comune al fine del risparmio delle risorse pubbliche a disposizione ed in particolare, relativamente all'affidamento degli incarichi di consulenza, studio e ricerca e collaborazione, A.S.I.S. dovrà ricercare il puntuale e preventivo mandato del Comune. Così come per la redazione di studi di fattibilità e progetti preliminari per la realizzazione di investimenti, A.S.I.S. deve ricercare il puntuale e preventivo mandato del Comune.

Per l'esercizio 2018 e per il triennio 2018-2020, l'Azienda ritiene perseguibili gli indirizzi ricevuti con nota di data 19.09.2016 "A.S.I.S. Indirizzi per la formazione degli strumenti di programmazione del triennio 2016-2018. Parte finanziaria", con nota di data 28.09.2015 "indirizzi ed orientamenti per gli enti e le società costituite per l'esercizio di servizi pubblici e per le società partecipate" e modifiche approvate con deliberazione del Consiglio comunale 21.11.2017 n.147.

Inoltre, in modo più specifico, quanto comunicato dal Comune di Trento con:

- 1) la nota di data 17.07.2017 protocollo 165378, "Approvazione bilancio preventivo economico annuale 2017 e triennale 2017-2019 dell'Azienda speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento" - deliberazione della Giunta Comunale di data 03.07.2017 n. 123;
- 2) la nota di data 03.08.2017 protocollo 182141 con oggetto "bilancio d'esercizio al 31.12.2016. - Indirizzi per la definizione della proposta tariffaria per l'anno 2017 e per la formazione del bilancio preventivo economico 2017-2019". Presa d'atto della Giunta Comunale del 31.07.2017.

Le note su menzionate prevedono:

- 1) per quanto riguarda “Approvazione bilancio preventivo economico annuale 2017 e triennale 2017-2019 dell’Azienda speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento”, la Giunta comunale ha stabilito chiedere ad A.S.I.S.:
 - a) anticipare le procedure per la definizione del trasferimento comunale annuale necessario per garantire l’efficienza e l’ottimizzazione degli utilizzi dell’impiantistica sportiva (o efficientare i processi decisionali), al fine di rispettare i termini di presentazione stabiliti dallo Statuto aziendale per la presentazione del bilancio preventivo economico;
 - b) continuare l’attento monitoraggio dei costi e dei ricavi, dandone riscontro nelle relazioni tecnico-economiche che dovranno essere trasmesse al Comune;
 - c) sottoporre alla Giunta comunale, prima della loro attuazione, eventuali azioni di chiusura degli impianti qualora ritenute necessarie;
 - d) verificare la possibilità di mettere in atto azioni che possano incidere sul lato delle entrate incrementando gli utilizzi degli impianti sportivi;
 - e) sviluppare ulteriormente la politica di efficientamento dei consumi energetici, soprattutto con riferimento agli impianti energivori, sfruttando le nuove tecnologie quali fotovoltaico, led e microgeneratori.
 - f) Inoltre la Giunta ha stabilito di liquidare ad A.S.I.S l’importo del trasferimento stanziato nel bilancio di previsione comunale ridotto dell’importo previsto come utile nel bilancio preventivo economico 2017 di A.S.I.S.;

- 2) con la presa d’atto del “Bilancio d’esercizio al 31.12.2016”, la Giunta ha ritenuto di trasmettere ad A.S.LS. le indicazioni per la predisposizione del piano delle tariffe 2018 e del bilancio preventivo economico 2018-2020:
 - a) **Piano delle tariffe relative agli impianti sportivi per l’anno 2018:**

la proposta del piano tariffe 2018 dovrà tenere conto delle indicazioni di politica tariffaria contenute nel ‘Documento politico di adeguamento delle linee programmatiche di mandato 2015-2020. - Anno 2017’ approvato dal Consiglio comunale con deliberazione 25.07.2017 n. 103.

La proposta tariffaria di A.S.I.S. dovrà essere trasmessa entro il 31 agosto ai sensi dell’art. 11 del contratto di servizio, essa dovrà essere accompagnata da una relazione che descriva esattamente, per ogni categoria di impianto sportivo, la definizione di ciascuna tariffa in rapporto ai costi stimati dell’impianto sportivo, la motivazione della sua introduzione e la simulazione delle entrate quantificate sulla base delle statistiche disponibili relative agli ingressi individuali ed associativi degli anni precedenti. Da tale relazione dovranno emergere le previsioni di entrate tariffarie inserite nei bilanci preventivi economici annuale e pluriennale. La Giunta inoltre ha chiesto ad A.S.I.S. di valutare ipotesi di rimodulazione differenziata delle tariffe senza impallo sull’utenza debole, allo scopo di raggiungere, il livello di copertura tariffaria del 24% chiesto negli indirizzi del Consiglio comunale e di non proporre, per l’analisi e l’approvazione da parte dell’Amministrazione comunale, incrementi indistinti delle stesse: tali richieste della Giunta comunale sono state soddisfatte con la trasmissione della “Proposta A.S.I.S. relativa alle tariffe 2018” di data 30 agosto 2017 (Prot. n. 18159);

 - b) **Bilancio preventivo economico 2018 e bilancio pluriennale 2018 — 2020:**

il bilancio preventivo economico 2018, deve essere sottoposto alla Giunta comunale, ai sensi dell’art. 25 dello Statuto di A.S.I.S, entro il 15 ottobre per la sua approvazione, dovrà tenere conto nella sua formazione delle indicazioni del

“Documento politico di adeguamento delle linee programmatiche di mandato 2015-2020. Anno 2017” di cui sopra, con particolare riferimento alle linee d’azione previste, oltre a quanto indicato dal Protocollo d’intesa per l’individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle Società di capitali, sottoscritto tra Provincia e Consiglio delle Autonomie Locali in data 20 settembre 2012, e i Protocolli d’intesa sottoscritti negli anni seguenti, nonché delle disposizioni per gli enti e organismi pubblici controllati dai comuni previste dalla legge provinciale n. 25/2012 (finanziaria 2013) e da ogni altra disposizione normativa successiva. A.S.I.S., nella formazione del bilancio preventivo economico deve procedere tenendo conto, con riferimento alle spese, dell’indispensabile loro contenimento al fine di poter raggiungere l’obiettivo della riduzione del trasferimento comunale per la copertura degli oneri sociali, definendo gli importi di spesa corrispondenti alle inderogabili necessità programmate per il triennio, evitando il più possibile che il risultato d’esercizio evidenzii, successivamente, sovrastime negli importi di previsione, al fine di evitare di porre a carico del bilancio comunale un esborso finanziario non corrispondente alla finalità di copertura “dei costi sociali previamente non determinati” generando riserve per l’Azienda da destinare ad attività non previamente individuate nel bilancio di previsione.

A.S.I.S. inoltre deve operare per attivare risorse e capacità imprenditoriali di terzi incrementando le entrate da sponsorizzazione. Il trasferimento comunale di parte corrente per la copertura degli oneri sociali sul bilancio 2018 e pluriennale 2018 — 2020 non deve aumentare rispetto a quello assicurato per il 2017, in ragione del quadro tendenziale del bilancio comunale 2018-2020 come prefigurato negli indirizzi di programmazione finanziaria.

In quanto al piano degli investimenti che verrà proposto per il 2018, l’elenco degli interventi programmati dovrà essere ordinato per priorità / esigenza da soddisfare, così da mettere l’Amministrazione nelle condizioni di effettuare scelte, ove necessario.

A tal fine A.S.I.S. deve redigere il piano di programmazione pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria degli impianti sportivi, e presentarlo, come previsto dall’art. 22 del contratto di servizio, entro il 31 agosto. Il rispetto dei termini stabiliti dallo Statuto di A.S.I.S. e dal contratto di servizio è fondamentale per consentire al Comune di valutare nel suo complesso la coerenza delle attività programmate dall’Azienda con quelle previste e programmate dall’Amministrazione comunale nei propri documenti di programmazione pluriennale: tali richieste della Giunta comunale sono state soddisfatte, in primis, con la trasmissione della “Proposta A.S.I.S. relativa al Piano investimenti 2018-2020” in data 30 agosto 2017 (Prot. n. 18165), successivamente a seguito degli accordi intervenuti e da ultimo la modifica degli importi deliberati dal Consiglio comunale con deliberazione n. 193 del 19.12.2017, il Piano Investimenti 2018-2020 ha subito:

- la revisione 2, approvata dal consiglio di amministrazione di ASIS in data 13.10.2017 e trasmessa in data 19.9.2017 (protocollo n.19640/2017);
- la revisione 3 approvata dal consiglio di amministrazione di ASIS in data 28.12.2017, in corso di trasmissione.

In risposta ai diversi indirizzi forniti indirettamente dal Comune di Trento alla propria Azienda speciale si precisa quanto segue.

Per quanto attiene al punto 1a), si ribadisce che è interesse aziendale rispettare la puntualità nella redazione del bilancio preventivo economico al fine di poter disporre delle stime di budget e programmare la gestione nell'esercizio successivo attraverso gli esistenti processi decisionali, ciò nonostante si evidenziano alcuni punti critici:

- difficoltà nella stima dei valori di costo utenze energetiche, gas ed acqua per il fatto che la tariffa che regola detti costi ha delle oscillazioni importanti e strettamente collegate al prezzo del petrolio, modificate in modo unilaterale dal gestore e pertanto non aggredibili;
- difficoltà nello stabilire la quota di rimborso verso il Comune di Trento per i costi energetici e di gestione calore derivanti dall'utilizzo promiscuo delle palestre annesse agli istituti scolastici, ciò per i motivi collegati al prezzo del petrolio sopra citati nonché per difficoltà oggettive a reperire il dato.

In risposta al punto 1b) si precisa che: A.S.I.S. si impegna, come nel passato, ad eseguire una continua ed attenta attività di controllo di gestione con report periodici, tesi ad evidenziare tempestivamente l'eventuale **disallineamento tra valori a consuntivo e preventivo, causati da maggiori costi** (straordinari e/o non governabili) o **minori ricavi** da utenza (ossia minori ingressi e/o utilizzi). In presenza di ciò l'obiettivo del rispetto dell'equilibrio di bilancio 2018 sarà possibile, avendo operato tutte le possibili azioni di contenimento costi, solo attuando chiusure temporanee di impianti sportivi analogamente a quanto fatto per gli anni precedenti, le stesse verranno sottoposte preventivamente all'attenzione del Comune di Trento (ciò in rispetto a quanto previsto anche dagli indirizzi al punto 1c).

Va precisato che fin dalla costituzione dell'Azienda speciale, il controllo dei costi e più in generale il controllo di gestione con l'attenta gestione dei budget di spesa hanno rappresentato una delle attività caratterizzanti della gestione di A.S.I.S.

Per rispettare quanto previsto dal punto 1d), come già evidenziato e visto l'elevato livello di saturazione degli utilizzi impianti (palestre, campi calcio, piscine al coperto), non è verosimile considerare aumenti significativi degli ingressi in tali impianti. Unica azione disponibile, rimane il mantenimento alla massima efficienza degli impianti per sfruttare al massimo le opportunità, visto che gli ingressi nei lidi estivi e presso il Centro del Fondo delle Viote, sono soggetti ad una forte variabilità in quanto influenzati "prevalentemente" dalle condizioni meteorologiche (alte temperature e presenza di bel tempo in estate nonché la presenza di neve naturale in inverno in quanto la produzione di neve artificiale è subordinata alle disponibilità di Trento Funivie).

E' vero interesse aziendale quanto previsto dall'indirizzo di cui al punto 1e), infatti le uniche azioni **ancora realmente possibili, per la riduzione dei costi, poggiano essenzialmente sull'efficientamento energetico degli edifici e degli impianti tecnologici all'interno degli stessi**, esse non possono prescindere da una "politica di investimenti" con specifiche risorse a tale scopo destinate. Ciò è alla base della lungimirante politica di efficientamento degli impianti intrapresa da A.S.I.S. già da parecchi anni attraverso specifici interventi quali: la messa in funzione di 8 impianti fotovoltaici entro il dicembre 2012, l'efficientamento energetico conseguente ad appositi audits del C.S. Trento nord e del C.S. Trento sud, l'installazione presso il C.S. 'Ito del Favero' di centrale termica ausiliaria con micro-generatori a celle combustibile ("fuel cell"), e non da ultimo l'utilizzo, ormai consolidato, di lampade ad ultravioletti per l'abbattimento della carica batterica nell'acqua di ricircolo presso le piscine compresi i piccoli impianti delle piscine scolastiche. Tutta questa attività non può prescindere da specifici investimenti, che per il triennio 2018-2020 non sono disponibili, condivisi e contribuiti da parte del Comune di Trento per ottenerne

significativi e “rapidi” risparmi dei costi, è quindi auspicabile la valutazione di nuovi eventuali contratti di mutuo vista anche la congiuntura favorevole del mercato finanziario.

Per quanto riguarda il punto 1f): A.S.I.S. provvede all'accantonamento delle eventuali risorse generate da maggiori entrate e/o minori uscite a consuntivo rispetto a quelle previste dal bilancio preventivo economico, accantonando le risultanze da bilancio consuntivo nei fondi riserva previsti dallo Statuto e nei fondi accantonamenti aziendali come prassi esplicitata nei bilanci annuali aziendali. Ciò detto se per il bilancio economico preventivo annuale 2017 si prevedeva un utile di 74.000 Euro, l'aumento tendenziale delle tariffe energetiche hanno imposto un aumento delle stime di questi costi sia nel bilancio preconsuntivo 2017 sia per il bilancio preventivo per il 2018.

Per soddisfare quanto previsto da punto 2a), gli indirizzi riguardanti la politica tariffaria sono stati tutti recepiti e tradotti nella manovra tariffaria 2018, meglio descritta nelle pagine precedenti, alle quali si rimanda. Per quanto riguarda l'indice di copertura previsto al 24%, si ribadisce che per raggiungerlo necessitano maggiori ricavi per ca. 70.000 euro oppure riduzione dei costi per ca. 280.000 euro: obiettivo quest'ultimo assolutamente improbo considerata l'entità del “costi aggredibili” (ca. 23% dei totali).

In merito agli indirizzi contenuti nel punto 2b), oltre a quanto già affermato nelle pagine precedenti, preme ribadire che:

- l'operato di questa Azienda Speciale di proprietà del comune, svolto in base a quanto deciso dal consiglio di amministrazione in piena fedeltà agli indirizzi impartiti negli anni dall'Amministrazione e messo in pratica dalla direzione e dalle maestranze subordinate, è sempre stato caratterizzato dalla volontà di favorire e diffondere la pratica sportiva alla cittadinanza intera, evitando in modo deciso l'instaurarsi di “situazioni di controllo o privilegio” da parte di talune realtà utilizzatrici degli impianti, con l'intento appunto di favorire la pratica sportiva promuovendola come valore per la salute psicofisica, per i valori educativi, per la capacità di creare socialità anche tra culture e generazioni diverse”. In quest'ottica ASIS ha promosso il sistema e la qualità dei servizi sugli impianti sportivi comunali, perseguendo sia il miglioramento continuo della gestione e sia il coinvolgimento dell'associazionismo sportivo e dei privati, anche nell'organizzazione di eventi, ciò testimoniato dalle certificazioni raggiunte e già precedentemente descritte, inoltre gli esiti dello studio comparativo dei modelli di gestione degli impianti sportivi di proprietà del Comune svolto dai consulenti esterni (Paragon Advisory Consulting SCS) lo hanno evidenziato, detto ciò, l'azienda per prima si impegna a perseguire il proprio miglioramento continuo sia nella gestione che nell'organizzazione.
- Il contenimento delle spese è sempre stato obiettivo primario e caratterizzante della gestione aziendale di ASIS come evidenziato nei bilanci preventivi e consuntivi degli esercizi trascorsi, va comunque detto che la stima delle utenze energetiche e dei costi per la manutenzione degli impianti (spesso rappresentati da strutture ormai datate e critiche, come il C.S. 'G.Manazzon', lo stadio Briamasco, ecc.), rappresenta una difficoltà in quanto le utenze energetiche dipendono da una variabile esogena quale il costo del petrolio che tendenzialmente andrà aumentando nei prossimi anni, le manutenzioni sono spesso indispensabili ed improrogabili, a pena del fermo dell'impianto o di danni maggiori, a tyal fine, l'azienda si adopera per prevenire il più possibile le spese di manutenzione anche tramite il piano annuale degli investimenti che include regolarmente manutenzione preventiva per il mantenimento dell'impiantistica comunale.

- Anche per l'esercizio 2018, come da prassi ormai consolidata, A.S.I.S. ha redatto il Piano investimenti pluriennale, privilegiando prioritariamente interventi di manutenzione straordinaria che rendano sicura la fruibilità degli impianti da parte degli utenti, adeguandoli agli standard di legge ed ai regolamenti sportivi delle diverse discipline, ed al tempo stesso, privilegiando gli interventi, per quanto possibile, che possano garantire nel lungo periodo dei risparmi sulle manutenzioni ordinarie. Si riassumono di seguito gli interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo per la gestione / manutenzione ordinaria sugli impianti, nonché quelli tesi al risparmio energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento – RISPARMI SU MANUTENZIONI ORDINARIE	Valore
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (I ^a fase)	21.000
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	220.500
9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo manutenzione ordinaria impianti:			251.500

Come pure interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento - RISPARMIO ENERGETICO	Valore
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	24.500
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:			24.500

Si tratta quindi, di 276.000 Euro (59,1% del piano investimenti 2018) che l'Azienda speciale di proprietà del Comune di Trento, propone di spendere complessivamente sia per la salvaguardia del patrimonio impiantistico sportivo comunale e sia per il risparmio energetico nella gestione, attività prioritaria assieme alla sicurezza, degli impianti sportivi che tipicamente sono energivori (grossi gruppi frigo, grandi volumi da riscaldare, vasche piscina da riscaldare e sanificare, vasti tappeti erbosi da curare, ...)

A.S.I.S. ritiene di fondamentale importanza la prevenzione e l'osservanza di quanto disposto dalla normativa italiana in materia di trasparenza (D.lgs. 33/2013), anticorruzione e comportamento dei dipendenti, dal D.Lgs. 231/2001 e della L. 190/2012, per tanto l'Azienda ha:

- approvato ed introdotto da molto tempo, autonomamente, con delibera del Consiglio di amministrazione n. 50/2009 del 18 dicembre 2009, il Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 08.06.2001, n. 231 nel quale è incluso il Codice etico di A.S.I.S.;
- approvato, con delibere del Consiglio di amministrazione n. 46/2010 dd. 20.12.2010 e n. 14/2013 dd. 20.8.2013, rispettivamente le revisioni 1 e 2 del citato Modello;
- adottato ed approvato, con provvedimento d'urgenza del Presidente A.S.I.S. n. 3/2014 del 31.01.2014 (ratificato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 3/2014) e n.

1/2015 del 30.1.2015 (ratificato con delibera del Consiglio di amministrazione n. 1/2015) i piani triennali 2014-2016 e 2015-2017 della prevenzione della corruzione che hanno disposto la sostituzione e l'integrazione del Capo 6 ("conflitti di interesse e prevenzione della corruzione") del Codice etico di A.S.I.S.;

- redatto con l'Organismo di vigilanza il Codice di comportamento di A.S.I.S. (in evoluzione rispetto al codice etico) ed approvato dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. con delibera del 26.01.2016. Tale codice risulta completo e adeguato al fine di garantire, insieme al Modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001 e al PTPC-PTTI:
 - il rispetto del quadro normativo di riferimento;
 - il rispetto degli indirizzi del Comune di Trento;
 - l'integrità organizzativa di A.S.I.S.;
 - l'integrità dei comportamenti aziendali di dipendenti, componenti degli organi aziendali, collaboratori a qualsiasi titolo.
- curato la formazione continua del personale sensibilizzandolo sui temi trattati attraverso specifici percorsi formativi.

D. Effetti economici conseguenti agli indirizzi comunali ad A.S.I.S.

L'Azienda, per la stesura del presente Bilancio Preventivo 2018, recependo gli indirizzi del Comune di Trento, ha considerato:

- a) il "contenimento" al massimo del costo del Personale, che avviene mantenendo il blocco delle assunzioni, dello "staff turn over" ed il ricorso allo straordinario. E' Infatti prassi aziendale consolidata, prima di procedere all'assunzione di personale, svolgere un'analisi ed una riorganizzazione del personale interno tesa all'aumento dell'efficienza e della performance qualitativa e quantitativa.

L'efficacia di tale politica (blocco delle assunzioni, dello "staff turn over", ..) è dimostrata dal fatto che, essa ha comportato un obiettivo contenimento del costo del personale, con un incremento pari a circa 6,95% in undici anni dal 2005 al 2016, rispetto al 17,67% valore determinato dalla dinamica del C.C.N.L. applicato.

Nel mese di maggio 2016, dopo un sensibile periodo di "congelamento", è stato adeguato il C.C.N.L. applicato, aumentando le retribuzioni del 1,5% annuo su tre anni: considerando anche questo aumento, il costo per il personale **crece del 6,37% in tredici anni dal 2005 al 2018 a fronte di un aumento dei valori di retribuzione tabellare del contratto applicato pari al 20,67% nello stesso periodo.**

Analisi del risparmio derivato da blocco dello "staff turn-over"			
Anno	Importo Euro	Incremento rispetto al 2005	Incremento/adeguamento del CCNL (tot +20,67%)
Anno 2005	1.792.859,33		+5,94%
Anno 2006	1.817.449,78	1,4%	
Anno 2007	1.814.866,87	1,2%	+5,40%
Anno 2008	1.860.991,44	3,8%	
Anno 2009	1.945.816,91	8,5%	+4,83%
Anno 2010	1.956.293,81	9,1%	
Anno 2011	1.902.663,18	6,1%	Nessun aumento

Anno 2012	1.874.223,00	4,5%	
Anno 2013	1.893.085,23	5,6%	Nessun aumento
Anno 2014	1.888.300,14	5,3%	
Anno 2015	1.878.342,82	4,8%	
Anno 2016	1.917.440,62	6,95%	1,50%
Preconsuntivo Anno 2017	1.893.000,00	5,59%	1,50%
Preventivo Anno 2018	1.907.000,00	6,37%	1,50%

Nota: la valorizzazione dell'ultimo aumento contrattuale, varrebbe ca. 85.000 Euro/anno dopo il terzo aumento del 1/7/2018 (4,5% totale rispetto alle retribuzioni del 2015).

A conferma dell'attenzione aziendale per il contenimento del costo del personale, si ricorda che si mantengono ridotti, anche per il 2018, i compensi assegnati al direttore, ancorché fossero inferiori ai massimi stabiliti dalla Provincia per le proprie Società controllate: ciò è stato possibile a seguito del fatto che, il direttore di A.S.I.S. dal 2013 ha volontariamente rinunciato sia al 90% del "premio incentivante" che al 6,7% della retribuzione per un risparmio aziendale pari a ca. 30.000 €/anno: situazione che il Consiglio di amministrazione si è riservato di ripristinare in futuro prossimo in presenza di condizioni economiche adeguate.

Per precisa politica aziendale si acconsente la fruizione di ferie, riposi e permessi da parte del personale entro i tempi stabiliti dai contratti collettivi senza che ciò dia luogo a trattamenti economici sostitutivi.

Per quanto concerne il pensionamento dei due operai polivalenti avvenuto da ottobre 2016, l'analisi ha evidenziato la necessità della loro sostituzione: essa è stata eseguita, con bando pubblico, con due nuovi contratti a tempo determinato: tipologia di assunzione disposta dalla Giunta comunale nella seduta del 25.07.2016 e comunicata ad A.S.I.S. con nota specifica (Prot. n. 168728 del 04.08.2016);

- b) per la spesa per gli incarichi di studio, ricerca, consulenza e collaborazione, si mantiene il valore a preventivo per gli anni 2015 e 2016, pari a 15.000 Euro anche nel triennio 2018-2020; ciò a conferma del forte impegno aziendale profuso già dal 2013 e finalizzato a tre obiettivi: i) il *contenimento* del numero degli incarichi, escludendo il ricorso a nuove consulenze legali, amministrative e tecniche; ii) l'*internalizzazione* di talune prestazioni prima affidate all'esterno; iii) la corretta *qualificazione contrattuale* di talune prestazioni con conseguente corretto inquadramento e separazione tra incarichi di consulenza e prestazioni di servizio;
- c) per la spesa per investimenti attinente al rinnovo di attrezzature informatiche (hardware e computer), si provvederà con risorse proprie generate dai ricavi dall'attività commerciale, esercitata secondo quanto stabilito dall'articolo 10 del Contratto di servizio e quindi senza gravare sui trasferimenti comunali;
- d) per quanto riguarda le entrate, l'Azienda ha effettuato, come di consueto, un'analisi sulla distribuzione degli ingressi negli impianti sportivi e le relative entrate tariffarie, ed ha proposto un piano tariffario 2018 che recepisce quanto assegnato con gli indirizzi comunali ad A.S.I.S. e pocanzi illustrati.

Per l'anno 2018:

- il valore del trasferimento comunale ad A.S.I.S., di riferimento per il presente Bilancio preventivo 2018, è stabilito in 6.234.000,00 Euro;

- la rigorosa applicazione di tutte le azioni necessarie per rispettare gli impegnativi obiettivi di contenimento dei costi dettati dalla contingente, ma probabilmente strutturale, situazione economica non positiva per l'ente pubblico;
- il positivo ed indispensabile effetto degli interventi realizzati nel 2012 e 2013 tesi all'efficientamento energetico ed all'installazione degli impianti fotovoltaici, garantiranno l'equilibrio di bilancio, nonostante il contesto economico dominato da prezzi energetici in costante aumento, con un'incidenza di questi costi per A.S.I.S. pari circa 23% dei costi della produzione ed una limitata possibilità di incidere su tutti quei costi prevalentemente composti dal costo della manodopera quali i servizi che l'azienda richiede per custodie, pulizie, servizio assistenza bagnanti, ecc..;
- per quanto concerne il costo del personale dipendente A.S.I.S., la cui incidenza sul valore della produzione è pari al 21% circa, il Bilancio Preventivo 2018 lo considera in calo rispetto al preventivo 2017, ed in crescita rispetto al valore a preconsuntivo per il 31.12.2017. Ciò in conseguenza del fatto che, nel mese di maggio 2016 è stato rinnovato il C.C.N.L. di Federculture, che prevede un aumento annuo pari al 1,5% delle retribuzioni e dei costi del personale connessi distribuito su tre anni per un incremento totale del 4,5% rispetto alle retribuzioni tabellari del 2015. Il prossimo scatto pari al 1,5% è previsto dal 01.07.2018;
- A.S.I.S. si impegna, come nel passato, a svolgere una continua ed attenta attività di controllo di gestione con report periodici, tesa ad evidenziare tempestivamente l'eventuale disallineamento tra valori a consuntivo e preventivo, causati da maggiori costi (straordinari e/o non governabili) o minori ricavi da utenza (ossia minori ingressi e/o utilizzi). In presenza di ciò l'obiettivo del rispetto dell'equilibrio di bilancio 2018 sarà possibile, avendo operato "tutte" le possibili azioni di contenimento costi, solo attuando chiusure temporanee di impianti sportivi (in aggiunta a quelle già attuate nel 2016-2017 e previste nel calendario 01.06.2017 – 30.05.2018): chiusure che eventualmente saranno deliberate dal Consiglio di amministrazione di A.S.I.S. sottoponendole preventivamente all'attenzione ed all'approvazione del Comune di Trento.

A conferma dei ridottissimi, o quasi nulli, margini a disposizione dell'Azienda per contenere gli attuali costi di gestione si ricordano sinteticamente, anche in questo contesto, le azioni adottate nell'ultimo decennio per contenere al massimo i costi:

- un'estrema attenzione nella valutazione sulla "stringente necessità" delle manutenzioni ordinarie, spesso improrogabili, mantenendo sempre il massimo grado di sicurezza ed efficienza degli impianti;
- lo stretto monitoraggio e controllo dei consumi energetici, in un'ottica di contenimento dei consumi ed efficientamento energetico delle strutture al fine di migliorarne la resa termica e riducendone i consumi energetici generali (gas, energia elettrica e gasolio) e quindi i relativi costi;
- il ricorso alla produzione di neve programmata presso il Centro del Fondo delle Viote, solo nel caso in cui ciò rappresenti l'estrema soluzione alla mancanza di neve per garantire un minimo utilizzo delle piste da fondo (anello tecnico);
- il blocco dello "staff turnover", inteso come non automatica sostituzione del dipendente uscente ma ricerca e riorganizzazione interna del lavoro grazie ad una "flessibilizzazione professionale" del personale, senza aumentare il ricorso a contratti a tempo determinato, salvo quelli indispensabili a seguito di attività stagionali specifiche, e fatte salve le assunzioni di due lavoratori nel 2017, a tempo determinato, in sostituzione dei precedenti pensionamenti (dal 01.10.2016);
- il controllo, la selezione nonché la rotazione dei fornitori in ragione di provati criteri di affidabilità, qualità ed economicità dei servizi/beni offerti;

- l'accurata ed attenta formulazione dei contratti commerciali, inserendo dove possibile clausole di tutela;
- l'accurata ed attenta revisione, ove possibile, dei contratti commerciali introducendo la "struttura costo" del fornitore per "oggettivare" il reale aumento dei costi e quindi la validità o meno della richiesta di eventuali adeguamenti annuali;
- la continua ricerca della massima efficacia nella programmazione degli utilizzi e messa a disposizione degli impianti sportivi, indirizzando dove possibile l'utenza su impianti già "aperti/avviati", ciò per evitare le "aperture/utilizzi spot" di impianti (anche piccoli e/o periferici), che comportassero maggiori costi (custodie, pulizie, utenze energia,..);
- il controllo e l'ottimizzazione nell'uso parco automezzi senza pregiudicare il "servizio di reperibilità" che garantisce la continuità del servizio;
- il completamento dell'efficientamento energetico su due grandi impianti (Trento sud e Trento nord);
- la diffusione, ove possibile ed economicamente conveniente, della "automation building".

Di seguito si descrivono le principali componenti dei ricavi e dei costi aziendali e le azioni che l'azienda intende attuare nel 2018 per aumentare i primi e contenere i secondi:

A. andamento dei ricavi:

- i ricavi da tariffa, come l'andamento storico ha confermato, dipendono fortemente dalle condizioni meteorologiche durante le stagioni che influenzano significativamente gli ingressi individuali. Gli aspetti negativi sui ricavi da considerarsi sono: a) in estate, le "basse" temperature, l'assenza di sole ed il persistere di precipitazioni piovose, che ostacolano gli ingressi ai lidi estivi; b) in inverno, le ritardate e/o scarse precipitazioni nevose, che frenano gli ingressi al Centro Fondo Sci delle Viote. Per far fronte a questi eventi negativi l'Azienda mette in atto gli strumenti a sua disposizione, ossia:
 - in estate:
 1. mantenere i lidi estivi alla massima efficienza, intraprendendo e favorendo eventuali iniziative ludico-ricreative al fine di invogliare l'utenza individuale e le famiglie nello specifico, ad una maggiore frequentazione;
 2. collaborare con il gestore dei bar per la creazione di eventi/iniziativa che possano "catturare l'interesse" dell'utente;
 - in inverno:
 1. nel caso di ritardate e/o scarse precipitazioni nevose, provvedere alla produzione efficiente di neve programmata presso il Centro del Fondo delle Viote, anche se economicamente molto onerosa, per permettere ai fondisti ed agli operatori il regolare svolgimento dell'attività (sportiva e commerciale);
 2. promuovere e favorire gli ingressi al Palaghiaccio mantenendo l'impianto alla massima efficienza e promuovendo in collaborazione con altri soggetti, eventuali momenti di aggregazione ludico-ricreativa quali lezioni private e sportiva per il pubblico;
- l'ottimizzazione dell'utilizzo degli spazi sportivi. Questa attività trova sempre più esigui margini di miglioramento nelle fasce orarie più frequentate da parte degli utenti, ossia dopo le ore 17. Infatti, in tale orario gli spazi sportivi sono in pratica, completamente saturi (percentuale di occupazione ca. 99%). L'Azienda prosegue comunque nel suo impegno con specifiche iniziative organizzando corsi ludico-motori, volte a promuovere un maggior utilizzo degli spazi ludico-motori soprattutto nelle altre fasce orarie, ad esempio quelle mattutine, per poter incrementare l'utilizzo e quindi i ricavi, benché non sia ragionevole

pensare ad un significativo aumento degli stessi (nelle piscine sono previsti ad esempio: abbonamenti specifici, e corsi destinati a particolari fasce d'utenza e fasce orarie);

- la continua attività di ricerca di risorse finanziarie legate al supporto degli sponsor e vendita di spazi per scopo pubblicitario sperimentando nuove forme di collaborazione, se possibile anche con società sportive o terzi. Tuttavia per quanto riguarda le sponsorizzazioni, si assiste ad una tendenza dove gli sponsor sono sempre meno inclini ad acquistare il tradizionale "spazio per la pubblicità" che comporta il semplice, ancorché limitato, ricavo per l'Azienda. La tendenza che sembra più gradita è la partecipazione, a progetti in *co-marketing*, con A.S.I.S. su temi ed iniziative che coinvolgono la "famiglia" e la "sicurezza": temi che per lo sponsor generano maggior visibilità e valore sociale agli occhi dei partecipanti all'iniziativa. Proporre e realizzare queste iniziative, comporta inevitabilmente per la nostra Azienda, maggiori oneri di progettazione e sforzi organizzativi, riducendo il ricavo economico globale. Per intensificare l'attività di ricerca di sponsor, A.S.I.S. non avendo un'adeguata struttura organizzativa, dovrebbe integrarla oppure "coinvolgere" uno o più soggetti esterni professionali specializzati in tale attività.

B. andamento dei costi:

La politica di attenzione e di contenimento dei costi mediante specifici "piani di miglioramento" è sempre stata attuata in azienda così come testimoniato dai risultati tangibili e positivi rilevabili, anno per anno, dai bilanci d'esercizio. Le azioni di "buona ed efficiente gestione" hanno necessariamente subito una "intensificazione" dal 2011 a causa della riduzione significativa del trasferimento ad A.S.I.S.

Le azioni continuative che si prevede di mettere in atto nel prossimo esercizio 2018 verteranno su quanto segue:

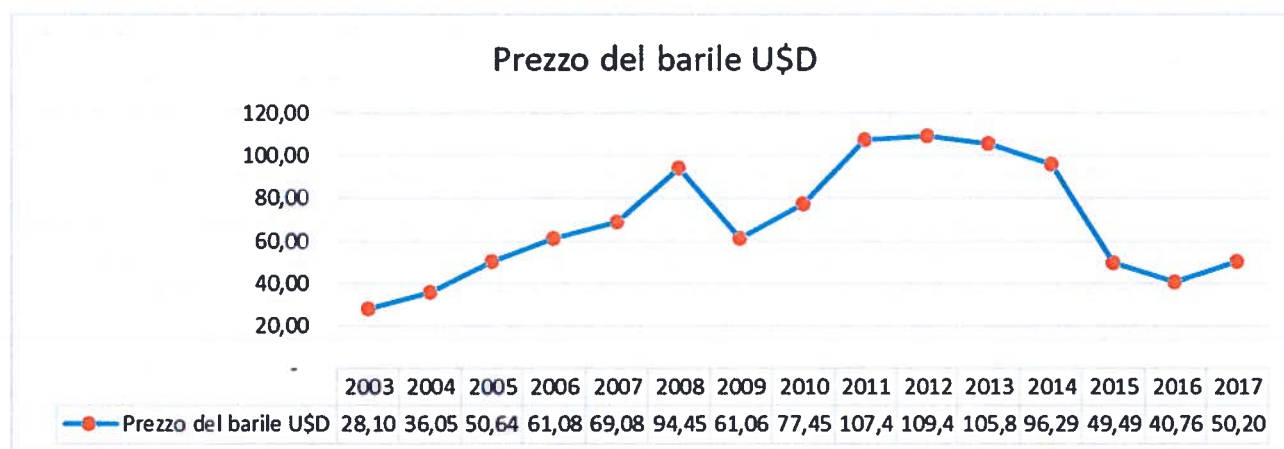
- la gestione ed il monitoraggio continuo del rendimento degli interventi, tesi alla "riqualificazione energetica", presso gli impianti "energivori" (C.S. Trento sud e C.S. Trento nord e dell'impianto pilota di trigenerazione presso il C.S."Ito del Favero") per consolidare l'obiettivo di contenimento dei consumi energetici previsti in fase progettuale, puntando a massimizzare il beneficio degli interventi finora eseguiti;
- la gestione ed il monitoraggio continuo del rendimento degli impianti fotovoltaici installati che, pur avendo un "pay back" di medio termine, con i costi energetici attuali consentono all'azienda di contenere i costi mediante lo "scambio sul posto" e i contributi statali (tariffa incentivante);
- l'avvio di altri audit energetici su edifici non ancora oggetto di efficientamento e l'adozione delle soluzioni tecniche che l'analisi avrà evidenziato come idonee e con "pay back" conveniente: progetto attualmente sospeso per mancanza di risorse;
- il mantenimento del blocco dello "staff turnover", fin ove organizzativamente possibile ed il rispetto delle leggi (L. 68/1999) lo consenta, ossia della non automatica sostituzione del personale che a diverso titolo lascia l'Azienda;
- la continuazione del progetto di "automation building" che consiste nell'ottimizzazione dell'utilizzo dei consumi energetici (energia elettrica, energia termica, ..) creando uno stretto ed indispensabile collegamento con il reale utilizzo dello spazio sportivo: ciò, nelle previsioni, dovrà essere gestito da un sistema software, hardware ed una serie di attuatori, collegato al "piano delle autorizzazioni": progetto attualmente sospeso per mancanza di risorse;
- lo studio e l'implementazione, ove "l'automation building" non sia possibile o particolarmente oneroso, di soluzioni tecniche di livello inferiore e di comportamenti virtuosi che necessariamente dovranno essere parte integrante del "Regolamento di

utilizzo degli impianti sportivi” che coinvolgerà pure l’utente ed il controllo sugli utilizzi ad esso autorizzati;

- la gestione del “piano di miglioramento della produttività” anche da parte dei partner aziendali, che comporti un contenimento dei costi per l’azienda senza pregiudicare gli attuali standard di qualità;
- il rafforzamento e l’intensificazione del già avviato piano di contenimento dei costi di manutenzione, basato su controlli periodici ed analisi costante dell’eventuale scostamento dal budget (controllo di gestione).

Se le azioni programmate non fossero compatibili con i livelli di trasferimento erogati dal Comune di Trento, come già indicato, andranno messe a punto altre ed ulteriori azioni straordinarie, per contenere ulteriormente i costi aziendali, che non potranno escludere delle chiusure parziali al pubblico degli impianti sportivi, previa autorizzazione del Comune di Trento.

E’ inoltre da sottolineare sul versante costi, come l’andamento recente dei prezzi petroliferi, nonché lo **scenario mondiale futuro del mercato petrolifero, fanno pensare al permanere di una certa tensione sui prezzi che presumibilmente tenderanno ad aumentare**, anziché scendere, **con conseguente influenza negativa sui costi energetici** (24% dei costi totali di produzione) e sull’intera situazione economica di A.S.I.S., tutto ciò, nonostante la vigenza di contratti di fornitura sicuramente “economici/competitivi” che mirano ad abbattere una buona parte delle componenti tariffarie del prezzo finale dell’energia elettrica. Per tale motivo, nonostante la massima attenzione posta nelle stime dei costi energetici, avvalorate pure da qualificati pareri di professionisti del settore, non si possono escludere delle variazioni anche importati tra valori preventivati e successivamente consuntivati, a causa delle oscillazioni delle tariffe imposte.



In questo contesto, si sottolinea l’efficace azione che A.S.I.S. ha intrapreso e concluso entro il 31.12.2012, con il progetto fotovoltaico esteso a sette grandi strutture sportive, oltre a quella di Trento nord, per una potenza complessiva installata pari a ca. 905 kWp così suddivisi:

Centro Sportivo	kWp installati
C.S. Trento Sud - Palaghiaccio	216,24
C.S. Trento Nord – Piscina	171,36
C.S. G.Manazzon - Piscina	172,09
C.S. Trento Sud - Palatrento	116,62
C.S. Vela Piedicastello - Palestra	98,40
C.S. Melta – Spogliatoi	47,04

C.S. Mattarello - Palestra	42,48
C.S. Campo Altetica 'Covi e Postal'	40,32
Potenza Totale Installata	904,55

ANALISI DEI RICAVI

Le azioni previste dall'Azienda per la predisposizione del Bilancio preventivo economico annuale 2018, sono le seguenti:

- analisi dei dati consuntivi disponibili al 31 agosto 2017. In tal modo si è considerato l'andamento completo della stagione estiva che per quanto attiene ai ricavi degli impianti natatori risulta di fondamentale importanza;
- stima di un pre-consuntivo al 31.12.2017, disponendo del consuntivo al 31.08.2017, dei dati storici e della tecnica di stima dei ricavi e dei costi per l'ultimo quadrimestre settembre-dicembre 2017 ricorrendo appunto all'analogo periodo degli anni precedenti;
- valutazioni attente dei fatti gestionali rilevanti accaduti nel 2017 con impatto sul 2018 (politica tariffaria, ..) e quelli previsti nel 2018, non presenti sugli esercizi precedenti, con impatto sul medesimo esercizio;
- considerazione degli indirizzi comunali ricevuti, nonché il percorso tecnico condotto con il Servizio Sport del Comune di Trento in merito alla definizione del piano degli investimenti, pari a 1.082.000,00 Euro + IVA, di cui per 10.000,00 Euro + IVA con altre fonti, e del trasferimento annuale 2018, definito in Euro 6.234.000 come da comunicazione del Servizio Sport del 05.10.2017 (Prot. A.S.I.S. n° 20785).

Nella stima dei ricavi tariffari s'è tenuto conto della rimodulazione del Piano tariffario 2017 con la riduzione delle tariffe per l'area "minorenni", così come disposto dagli ordini del giorno approvati dal Consiglio comunale e del Piano tariffario 2018 (vedere quanto esposto nella sezione "Piano tariffario" della presente relazione).

Di seguito si ritiene opportuno commentare brevemente le principali voci di ricavo ed il loro valore stimato per il 2018.

- RICAVI PISCINE

La stima degli ingressi agli impianti natatori totali per l'anno 2017 è prevista sulle 422.462 presenze (di cui circa 129.945 nel periodo estivo e ca. 292.517 nel periodo autunnale/invernale e primaverile).

Dalla tabella di seguito esposta, si deduce l'andamento consuntivato degli ingressi negli impianti natatori e nello specifico: il 2013 sia calato del - 1,18% rispetto al 2012 e come il 2014 sia peggiorato del -6,45% rispetto al 2013, nell'esercizio 2015 si è assistito ad una netta ripresa con +6,72% di presenze rispetto al 2014, nel 2016 si nota una riduzione del -2,18% rispetto al dato 2015, mentre per il 2017 si stima una crescita del 4,43% delle presenze con un numero di presenze annue pari a circa 422.462 unità (+17.932 presenze rispetto al 2016).

Andamento degli ingressi presso i centri natatori

Mese	2013	2014	2015	2016	2017
Gennaio	29.542	27.897	27.196	28.134	29.691
Febbraio	30.385	33.233	31.632	35.885	34.057
Marzo	34.205	37.380	37.438	33.938	40.979
Aprile	34.577	30.995	32.717	37.677	32.022
Maggio	35.746	35.154	34.770	37.948	37.512
Giugno	39.581	39.276	41.638	38.229	47.918
Luglio	57.041	41.670	57.764	37.719	48.718
Agosto	36.242	25.416	34.149	31.559	33.309
Settembre	16.655	17.370	16.609	21.354	17.997
Ottobre	37.159	37.869	38.392	36.882	37.575
Novembre	37.568	37.164	37.626	40.280	38.159
Dicembre	25.502	24.070	23.603	24.925	24.525
TOTALE ANNUO	414.203	387.494	413.534	404.530	422.462
Incremento annuo rispetto all'anno precedente	-1,18%	-6,45%	6,72%	-2,18%	4,43%

Nota (*): valori stimati sulla media degli esercizi 2013-2014-2015-2016

INGRESSI ESTIVI PER ANNO	2013	2014	2015	2016	2017
Giugno	39.581	39.276	41.638	38.229	47.918
Luglio	57.041	41.670	57.764	37.719	48.718
Agosto	36.242	25.416	34.149	31.559	33.309
	132.864	106.362	133.551	107.507	129.945
Variazione % ingressi sul totale anno precedente	-2,97%	-19,95%	25,56%	-19,50%	20,87%
Variazione assoluta ingressi sul totale anno precedente	-4.073	-26.502	27.189	-26.044	22.438

Analizzata la tendenza degli ultimi anni, si ritiene prudentiale stimare gli ingressi totali presso i tre impianti natatori cittadini per l'anno 2018 pari a 415.000 e quindi in linea con gli ingressi degli ultimi anni (media = 415.127) escludendo come "anomalo" il dato del 2014 che comunque ha valore storico statistico.

In via del tutto teorica la potenzialità in termini di ingressi, esprimibile dagli impianti natatori cittadini, potrebbe comportare un numero globale pari a ca. 435.000 (che senza gli accompagnatori dei ragazzini e dei disabili porta a ca. 330.000 ingressi paganti): ciò lo si desume dalla media delle frequentazioni rilevate nel periodo estivo (2012-2017) e dalla migliore frequentazione negli altri mesi nel periodo di osservazione dei 6 anni analizzati. Ciò è veramente teorico in quanto fa riferimento a due condizioni positive sulle quali non c'è alcuna garanzia che si verifichino:

- una frequentazione degli utenti come negli anni precedenti, aldilà del momento economico;
- l'incognita meteorologica estiva ci riservi le condizioni meteo "medie", registrate mediamente nei mesi estivi degli anni precedenti.

Gli ingressi nel periodo estivo 2017 rispetto all'analogo periodo dell'anno 2016, evidenziano un incremento pari al +20,87% che si traduce in 22.438 ingressi in più rispetto al 2016.

In questo contesto va ricordato, ancora una volta, come:

- a) una quota considerevole dei ricavi aziendali caratteristici (pari a circa il 13% dei ricavi totali da impianti) è fortemente influenzata dalla meteorologia, quota che sale al 15% se teniamo conto dei ricavi storici medi del Centro Fondo Viote;
- b) "una parte" degli ingressi totali, pari al ca. 20-23%, registrati ai 'tornelli' delle piscine cittadine, non contribuisce realmente ai ricavi, in quanto si tratta di ingressi eseguiti da:
 - i) bambini under 6 anni che godono dell'ingresso gratuito nelle piscine e under 10 che godono l'ingresso gratuito al centro fondo Viote;
 - ii) genitori che accompagnano i bambini che necessitano di aiuto negli spogliatoi;
 - iii) accompagnatori degli utenti diversamente abili che necessitano di assistenza personale.

→ **Piscine del Centro Sportivo "G. Manazzon"**

La stima dei ricavi 2018 del Centro Sportivo "G. Manazzon" è stata considerata in calo (-15.000 Euro) rispetto a quanto è previsto su tale impianto per il 2017 e pure in calo rispetto al dato del pre-consuntivo al 31.12.2017 (-24.000 Euro). I ricavi preventivi 2018 si basano sui seguenti aspetti:

1. estate 2018 in linea con gli ultimi dati storici (4 anni) e quindi inferiore rispetto alla buona stagione estiva 2017;
2. mantenimento degli ingressi nonostante la migrazione di utenza nella stagione autunno-inverno verso la piscina "Ito del Favero".
3. applicazione del nuovo piano tariffario che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

→ **Piscine del Centro Sportivo Trento Nord**

I ricavi 2018 dell'impianto natatorio presso il Centro Sportivo di Trento Nord sono stati stimati in diminuzione (-23.000 Euro) rispetto a quanto è previsto dal preventivo 2017 ed in calo rispetto al pre-consuntivo al 31.12.2017 (-9.000 Euro), in considerazione di alcuni aspetti:

1. estate 2018 in linea con gli ultimi dati storici (4 anni) e quindi inferiore rispetto alla buona stagione estiva 2017;
2. confidando nel ripetersi degli ingressi "storici" nei mesi di settembre, ottobre e novembre.
3. applicazione del nuovo piano tariffario che favorisce l'utenza giovanile a scapito dei ricavi.

→ **Piscine del Centro Sportivo "Ito del Favero" in loc. Madonna Bianca**

La stima dei ricavi 2018 dell'impianto natatorio "Ito del Favero" è stata considerata, in crescita rispetto al dato a pre-consuntivo al 31.12.2017 (+14.000 Euro) ed in aumento rispetto al preventivo 2017 (+14.000 Euro), ciò in base all'andamento storico dei dati e confidando in una conferma della tendenza di crescita evidenziata dal preconsuntivo 2017.

→ **Piscine scolastiche**

I ricavi dell'esercizio 2018 sono stati stimati in linea con quelli stimati a preconsuntivo 31.12.2017, considerata la serie storica dei risultati economici di questa categoria d'impianto.

- RICAVI PALAGHIACCIO (C.S. Trento Sud)

Nello stimare i ricavi del PalaGhiaccio per l'esercizio 2018 sono stati analizzati essenzialmente i dati del preconsuntivo al 31.12.2017 e si è assunto un valore in calo rispetto al preconsuntivo, diminuito rispetto al preventivo 2017, in considerazione del fatto che in presenza delle stesse aperture dell'anno precedente, comprensive le aperture nel "periodo di chiusura al

pubblico”, i ricavi si ridurranno per effetto del nuovo piano tariffario che favorisce l’utenza giovanile a scapito dei ricavi.

- RICAVI PALESTRE

→ PalaTrento (C.S. Trento Sud)

Per quanto attiene ai ricavi del PalaTrento si è ritenuto opportuno considerarli in calo rispetto al preconsuntivo 2017 (-8.000 Euro) ciò a seguito:

1. di alcuni utilizzi “non sportivi” dei quali non c’è certezza che ci siano anche nel 2018;
2. dell’analisi storica degli utilizzi;
3. delle prenotazioni sportive ricevute.

→ Altre Palestre

Per tali impianti, i ricavi per l’esercizio 2018 sono stati considerati in linea rispetto al preconsuntivo al 31 dicembre 2017, in quanto si è voluto considerare la costanza degli utilizzi, 2018 come 2017, abbinata all’impossibile significativa ottimizzazione della gestione/utilizzi senza poter determinare un sensibile miglioramento.

- RICAVI CAMPI CALCIO

→ Stadio Briamasco

Nello stimare i ricavi dell’esercizio 2018 si sono considerati essenzialmente i dati del preconsuntivo dell’esercizio 2017, considerando un utilizzo dello stadio invariato.

→ Altri campi calcio

Analogamente a quanto sopra evidenziato in ordine alla stima dei ricavi per lo Stadio Briamasco, anche per la stima dei ricavi degli altri campi calcio si sono considerati i dati storici e la nuova struttura tariffaria che favorisce l’utenza giovanile a scapito dei ricavi.

- RICAVI CENTRO FONDO VIOTE

I ricavi 2018 del Centro Fondo Viote sono stati considerati in crescita rispetto al preconsuntivo al 31.12.2017 ed in calo rispetto ai dati storici degli ultimi anni. La motivazione essenziale è dovuta:

- a) al fatto che negli ultimi anni si è assistito a “ritardate” e scarse precipitazioni nevose naturali (che si sono svolte verso fine dicembre);
- b) alla impossibilità tecnica dell’Azienda, sia per le condizioni meteo non favorevoli e/o alla indisponibilità dell’acqua che alimenta i generatori di neve artificiale, a produrre un anello tecnico con neve artificiale che assicuri l’inizio della stagione sciistica già agli inizi di dicembre.

Ciò ha comportato e comporta una sensibile riduzione dei ricavi, in quanto gli utenti sottoscrivono l’abbonamento in altri centri del fondo ove è già presente la neve naturale/artificiale. Questo conferma ancora una volta, come il Centro Fondo delle Viote, per la sua specificità (altitudine, posizione,..), sconta in maniera determinante l’incognita “rischio meteorologico”.

Si vuol ricordare all'Amministrazione, anche in questa sede, oltre all'alea ed incertezza dei ricavi, anche l'onerosità del produrre neve artificiale dovuta al costo che l'azienda deve alla società Trento Funivie per il pompaggio, il sollevamento ed il consumo dell'acqua, nonché per le attività proprie di distribuzione della neve prodotta per poi realizzare "l'anello artificiale" di ca. 3 km di lunghezza.

- RICAVI CAMPO ATLETICA LEGGERA

I ricavi previsti per il 2018 sono stati stimati in base all'andamento degli "ingressi" storici e sulla base del nuovo "piano tariffario" proposto per il 2018.

Con il piano tariffario del 2012 approvato dall'Amministrazione comunale, si puntava ad aumentare "gradualmente" l'indice di copertura dei costi del campo atletica "Covi e Postal" al fine di portarlo dal 6% del 2011 ad un livello allineato agli altri campi all'aperto. Va comunque precisato che, nell'esercizio 2017, è stato adottato quanto previsto dall'Amministrazione relativamente alla riduzione delle tariffe di ingresso al campo atletica con la riduzione del -50% per utenza 'under 14 anni' e - 5% per il soggetto 'ragazzo (14-18 anni) ed aumentando in parziale compensazione le tariffe adulti del 5%. In aggiunta, anche la richiesta di per l'anno 2018 di non aumentare le tariffe per "l'area debole" potrà ad un ulteriore riduzione dei ricavi, rispetto al 2017, per ca. -4.000 Euro.

- ALTRI RICAVI (VENDITE MATERIALI - NOLEGGI E SERVIZI – SPONSORIZZAZIONI – AFFITTI E COMODATI)

Il dato evidenziato nel Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 risulta essere in calo rispetto a quanto riportato nel Bilancio di previsione dell'esercizio precedente a seguito della riduzione di stima dei ricavi da impianti fotovoltaici, stimati in 219.000 Euro dovuta alla riduzione tecnica del rendimento delle celle fotovoltaiche.

Per l'anno 2018 non sono previsti ricavi da affitto dei bar interni presso i centri sportivi di Trento nord e 'G.Manazzon', a seguito della deserzione delle relative gare per l'affidamento, che nel passato avevano contribuito per ca. 16.000 Euro.

- ALTRI RICAVI E PROVENTI (RIMBORSI SPESE – RIMBORSI UTENZE C/COMUNE – CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI – TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE DI TRENTO)

Per quanto attiene questa voce di ricavi previsti per l'esercizio 2018, si rileva come l'importo sia stato considerato in crescita rispetto le previsioni dell'anno 2017, con incremento della stima per rimborsi spese e rettifiche di costi ed altri proventi diversi nell'ipotesi di un utilizzo del fondo accantonati per spese di manutenzioni cicliche e per incrementi tariffari delle utenze energetiche ed idriche.

- TRASFERIMENTO ANNUALE DAL COMUNE DI TRENTO

L'importo del trasferimento del Comune di Trento ad A.S.I.S., adottato per la formazione del Bilancio preventivo 2018, risulta pari a Euro 6.234.000 come recentemente comunicato dall'ufficio Servizio Sport del Comune di Trento con mail del 05/10/2017 (Prot. ASIS n. 20785).

Si evidenzia che per le stime fatte a valere per l'anno 2020 circa l'andamento dei ricavi e dei costi, con il loro adeguamento all'inflazione programmata, il mancato adeguamento all'inflazione del trasferimento per l'anno 2020, fissato in Euro 6.244.000 (pari importo per gli anni 2019-2020), ed il mancato recupero dei mancati ricavi derivanti dalla manovra tariffaria 2018 non permetterà di garantire l'equilibrio di bilancio.

L'AZIONE SULLE SPESE CORRENTI

La metodologia utilizzata per la definizione dei costi previsti nel Bilancio preventivo economico per l'esercizio 2018, viene determinata utilizzando i seguenti strumenti:

- l'analisi dei dati riportati nel Bilancio consuntivo al 31.08.2017;
- l'analisi dei dati riportati nel Bilancio pre-consuntivo al 31.12.2017;
- l'analisi dei dati storici degli anni precedenti per quanto riguarda il periodo settembre-dicembre;
- gli impegni contrattuali già in essere alla data di predisposizione del Bilancio di previsione.

- ACQUISTI DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI DESTINATI ALLA MANUTENZIONE IMPIANTI

L'ammontare di spesa previsto nel presente Bilancio preventivo 2018, è in crescita rispetto al bilancio preconsuntivo al 31.12.2017, ed in calo rispetto al Bilancio preventivo 2017, ciò dovuto all'impossibilità di disporre di ulteriori risorse, trasferimento comunale ad A.S.I.S. per il 2018 ridotto rispetto al 2017, a compensazione dei mancati ricavi dovuti alla manovra tariffaria 2017.

In dettaglio:

- le spese per materiali di manutenzione, che nonostante la continua cura e programmazione delle attività di manutenzione, presentano tipicamente una componente "imprevedibile" da considerare necessariamente. Viste le esigenze storiche degli ultimi anni è stata prevista una contrazione delle stesse sia rispetto al preconsuntivo 31.12.2017 (-5.000 Euro), sia rispetto al preventivo 2017 (-10.000 Euro), stimandole in 160.000 Euro per il 2018;
- le spese per gli automezzi aziendali sono positivamente influenzate dall'ottimizzazione dell'uso e dall'efficace manutenzione del parco macchine aziendale, seppure abbiano beneficiano della dinamica decrescente dei prezzi dei carburanti, si prevede una ripresa della salita dei prezzi petroliferi;
- per quanto riguarda invece il gasolio da riscaldamento possiamo affermare che l'azienda mediante un efficace manutenzione (delle caldaie, pulizia dal calcare degli scambiatori,..) contiene i costi di gestione ma al contempo "subisce" gli eventuali maggiori costi a seguito delle tariffe petrolifere.

- ALTRI ACQUISTI (MERCÌ – BADGE PER INGRESSO – MATERIALI PER COMUNICAZIONE – CANCELLERIA)

Voce prevista in crescita rispetto al bilancio preventivo 2017 come pure rispetto al preconsuntivo al 31.12.2017: ciò è dovuto all'effetto combinato di maggiori acquisti di merci destinate a rivendita e maggiori costi per acquisti di biglietti/badge (ecc..) per i controlli accessi degli impianti ad ingresso individuale (piscine, palaghiaccio, campo atletica e centro fondo Viote).

ANALISI DEI PRINCIPALI SERVIZI:

(Valori in migliaia di Euro)	CONSUNTIVO	PREVISIONI	PRECONSUNTIVO	PREVISIONI
	31/12/2016	BILANCIO 2017	31/12/2017	BILANCIO 2018
Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	874,00	740,00	692,00	720,00
Servizi custodia palestre e campi da calcio	1.137,00	1.185,00	1.138,00	1.180,00
Servizio Assistenti bagnanti	549,00	568,00	557,00	575,00
Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	364,00	380,00	365,00	380,00
Costi per servizio vigilanza	45,00	36,00	33,00	35,00

SERVIZI DI MANUTENZIONE, PULIZIA, CUSTODIA E VIGILANZA IMPIANTI SPORTIVI

Questa voce dà conto delle scelte di spesa poste in essere per assicurare i livelli di qualità dell'erogazione del servizio sugli impianti prenotati.

Essa rappresenta altresì, insieme ai costi di approvvigionamento delle utenze energetiche (elettricità, gas ed acqua), la voce che attesta le azioni di:

- direzione della spesa volta ad assicurare gli standard del servizio;
- razionalizzazione e contenimento dei costi aziendali, perseguiti attraverso la rinegoziazione e la riprogettazione dei contratti d'appalto di servizi e di forniture.

Sui costi per i servizi di pulizia palestre e piscine (a preventivo 2018 stanziati complessivamente Euro 720.000).

Questa voce di costo dopo aver già registrato una riduzione del 20% pari a -186.000 Euro nel preventivo 2017 dal preventivo 2016, presenta un'ulteriore riduzione del -2,70% (-Euro 20.000) legata ad un assestamento generale dei servizi che consente di ritenere consolidata e migliorata la previsione di decremento.

La netta decrescita dei costi introdotta a partire dal 2016 è frutto del progetto di ristrutturazione dei servizi e di nuovi appalti di servizi aggiudicati ad offerte interessanti anche sotto il profilo economico, oltre che di progetto tecnico.

Dopo la partenza dell'appalto del servizio di pulizia sugli impianti annessi alle scuole di ogni ordine (dicembre 2016), a marzo 2017 ha preso avvio il nuovo appalto per i servizi sugli impianti sportivi non scolastici dove in gara è stato proposto un ribasso del 25,55%. Questo contesto ha consentito di assorbire i costi che il naturale incremento del costo del lavoro e dei servizi in appalto avrebbe potuto esprimere nel corso del tempo.

Sui costi per i servizi di custodia palestre, piscine e campi sportivi (a preventivo 2018 stanziati complessivamente Euro 1.180.000).

Anche questa voce di costo registra una moderata flessione (-0,42%) del preventivo 2018 (Euro 1.180.000) rispetto al preventivo 2017 (Euro 1.185.000)

A commento si possono dedicare le medesime considerazioni svolte per il servizio di pulizia circa il consolidamento del costo a seguito dell'avvio a dicembre 2016 e a marzo 2017 dei due nuovi appalti di servizi che ha consentito di assorbire il trend in aumento del costo del lavoro e anche un aumento di numero giornate e ore di custodia.

All'interno di questa area di budget, si segnala che alcuni servizi sono stati affidati ad associazioni sportive come auspicato dall'Amministrazione comunale. Negli anni 2016-2017 sono stati infatti affidati ad associazioni sportive i seguenti servizi:

A.S.D. CONTRAENTE	IMPIANTO SPORTIVO	OGGETTO DEL CONTRATTO D'APPALTO
U.S. RAVINENSE	Campo all'aperto Ravina	Servizio di custodia, pulizia e piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di Ravina (Trento)
GS BOLGHERA	Campo all'aperto San Bartolomeo	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di San Bartolomeo (Trento)
US SOPRAMONTE	Campo all'aperto Sopramonte	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto di Sopramonte (Trento)
CUS TRENTO ASD	Campo baseball/cricket	Servizio di custodia, pulizia, manutenzione terreno e sicurezza antincendio del campo baseball/cricket di via Fersina a Trento
USD VIPO TRENTO	Campi all'aperto "O. Ceschi" Gabbio	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio dei campi all'aperto O. Ceschi di Gabbio di Povo (Trento)
CALISIO CALCIO ASD	Campo all'aperto "A. Rudari" Martignano	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "A. Rudari" di Martignano (Trento)
US MATTARELLO	Campo all'aperto "O. Mantovan" di Mattarello	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "O. Mantovan" di Mattarello (Trento)
GSD CRISTO RE	Campo all'aperto "C. Prada" Cristo Re	Servizio di custodia, pulizia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto "C. Prada" di Cristo Re (Trento)
ASD RUGBY TRENTO	Campo rugby/football americano via Fersina a Trento	Servizio di custodia, piccola manutenzione e sicurezza antincendio del campo all'aperto (rugby/football americano) di via Fersina a Trento

Oltre il dato numerico anche il dato qualitativo merita di essere ricordato. In particolare, i requisiti tecnici richiesti al personale addetto alla custodia, sia esso collaboratore di associazioni sportive che di imprese, sono:

- a) formazione primo soccorso (e retraining triennale);
- b) attestato Vigili del Fuoco per addetto alla prevenzione e gestione delle emergenze per strutture rischio medio o elevato (corso di 8 o 16 ore + esame presso VVFF + retraining triennale/quinquennale);
- c) autorizzazione all'uso del DAE (corso di 5 ore con superamento esame + retraining biennale).

Sui costi per il servizio di assistenza bagnanti (a preventivo 2018 stanziati Euro 575.000).

Questa voce di costo del preventivo 2018 subisce un leggero incremento (1,23%) rispetto al preventivo 2017 (Euro 568.000), determinato dalla rivalutazione dei prezzi di appalto (al tasso di inflazione programmato).

I servizi prestati con il budget rimangono inalterati rispetto alle stagioni 2016-2017.

Sui costi per il servizio di manutenzione del verde sportivo – naturale e sintetico – e delle aree verdi (a preventivo 2018 stanziati Euro 380.000).

Questa voce di costo si stima a preventivo 2018 in Euro 380.000, in crescita (20.000 Euro, pari al 5,56%) rispetto al preventivo 2017 (Euro 360.000) per riportare il budget al dato del bilancio d'esercizio 2016 e al fabbisogno attuale di manutenzione del verde caratterizzato da campi tutti ristrutturati e aperti. E' confermata anche una quota di servizi straordinari su alberature e verde ornamentale.

Sui costi per il servizio di vigilanza (a preventivo 2018 stanziati Euro 35.000).

Questa voce di costo, stimata in 35.000 Euro, segna una moderata flessione (-2,78%) dopo l'importante decremento (-30,77%) del preventivo 2017 rispetto al preventivo 2016.

Un'analisi puntuale delle necessità del servizio abbinata ad una attenta gestione degli impianti di sorveglianza hanno permesso di tenere pressoché costanti i costi del servizio di vigilanza armata e telesoccorso ed a migliorarli ulteriormente, nel 2017, anche a seguito di minori eventi di interventi a chiamata, grazie alla risoluzione telefonica di problematiche ad opera del numero unico di reperibilità.

Si ricorda che dal 2017 tutti i servizi di custodia assolvono anche il servizio di mantenimento delle condizioni di sicurezza, in precedenza e per taluni appalti valorizzato a prezzi unitari specifici o distinti dal servizio di custodia. Costi di sicurezza che venivano imputati nella presente voce di costo (servizi di vigilanza) e che ora non esistono più perché i servizi di sicurezza antincendio sono assolti dal personale addetto alla custodia ad un medesimo prezzo speso nella voce di bilancio dei costi per servizio di custodia.

In un'ottica di sempre maggior controllo dei costi dei servizi, l'Azienda sottolinea il valore del percorso di dialogo e proposta, che perdura con i maggiori fornitori di servizi, al fine di "controllare" gli adeguamenti/aumenti periodici dei contratti. Questa azione ha consentito, anche per il 2017, e lo consentirà per il futuro: un significativo coinvolgimento teso al contenimento dei costi dei servizi senza ridurre la "gamma" qualitativa e quantitativa.

Quanto A.S.I.S. propone ai fornitori fa riferimento a metodi ormai condivisi nelle efficienti aziende industriali, con i quali si legano i periodici aumenti di prezzo ad indici inconfutabili, che siano alla base della "struttura del costo" del servizio erogato.

Si richiede, pertanto, ai fornitori la definizione della "struttura costo" del loro bene o servizio (tabella che evidenzia le singole voci di costo con il loro peso %) e di definire per ogni singola voce, un indice inequivocabile di riferimento per le eventuali variazioni (incrementi o decrementi).

A cadenze pattuite (generalmente a fine anno), A.S.I.S. assieme al fornitore/partner, si incontrano per verificare la dinamica che tale indice ha avuto, e per calcolare l'adeguamento del prezzo. Al contempo i fornitori si impegnano al miglioramento del servizio prestato sotto forma di maggior efficienza, migliori strumenti/prodotti, ottimizzazione delle risorse, ecc., nonché a riconoscere ad A.S.I.S., parte dei risparmi ottenuti dal miglioramento.

Tale metodologia proposta/richiesta da A.S.I.S., ha trovato il parere favorevole di alcuni fra i maggiori interlocutori *partner*, e consente all'azienda un'ottima opportunità di contenere gli aumenti di costo che nel passato dipendevano dalla "automatica" applicazione della rivalutazione Istat.

- ENERGIA

La metodologia per la stima dei costi energetici 2018 tiene conto di quanto segue:

- analisi dei consumi di tutti gli impianti in gestione A.S.I.S. negli ultimi anni di attività, assumendo come valore di riferimento i consumi storici, nell'ipotesi in cui negli anni oggetto di analisi non vi siano state modificazioni sostanziali nella tipologia di utilizzo o nelle caratteristiche tecnico-dimensionali degli impianti stessi, ed inoltre, non si prevedono significative modificazioni nel corso dell'esercizio 2018;
- stima dei consumi, non potendo utilizzare un affidabile valore storico, nell'ipotesi in cui uno o più degli accadimenti sopra descritti, si sia realizzato nel 2017 o il cui effetto si esplicherà nel corso del 2018 ove non si poteva contare sui consumi storici;
- ottenuto il dato complessivo dei consumi, si è "trasformato" quest'ultimo in costi applicando le tariffe, attualmente in vigore, opportunamente aggiornate a seguito dei contratti stipulati (derivanti dallo svolgimento delle gare) per la fornitura di energia elettrica e gas, mentre per l'acqua i contratti rimangono gli stessi.

L'importo della voce di costo per l'approvvigionamento delle fonti energetiche, fissato in Euro 2.009.000 per il 2018, è stato così preventivato:

- utenze energia elettrica Euro 935.000 a cui detrarre circa 105.000 Euro per autoconsumo di energia fotovoltaica;
- utenze gas Euro 506.000;
- utenze acqua Euro 289.000 (a cui detrarre la quota recupero tariffa fognatura stimata in 65.000 Euro);
- rimborso fornitura acqua, energia elettrica e gestione calore (comprensiva di quota manutenzione) al Comune di Trento Euro 449.000.

Si evidenzia anche per quest'anno il beneficio ottenuto sulle sottovoci "utenza energia elettrica" e "utenze gas" che registreranno un decremento della quota variabile del prezzo unitario a seguito dell'applicazione dei migliori prezzi di mercato disponibili (prezzi uguali o inferiori a convenzione Consip per il gas naturale e convenzione Mercurio PAT per l'energia elettrica). La quota variabile del prezzo di mercato è attesa in crescita rispetto al 2017.

Per la sottovoce acqua non vi sono scelte contrattuali da commentare trattandosi di un servizio a tariffe vincolate. Sono consolidati i maggiori costi sul 2018 per aumenti ormai tendenziali delle tariffe stabilite con provvedimento provinciale.

Per i rimborsi al Comune si è confermato il trend economico complessivo, ancora in attesa che quanto discusso nella Conferenza dei Servizi Comune – A.S.I.S., d.d.18.06.2015, dedicata al tema trovi seguito con un percorso di approfondimento dell'attuale sistema di attribuzione dei costi al fine di pervenire ad una conferma o revisione dei criteri di riparto come definiti finora con il Comune di Trento.

Riguardo agli interventi di efficientamento energetico del PalaTrento, del PalaGhiaccio e del C.S. Trento nord nonché l'impianto fotovoltaico presso il C.S. Trento nord e gli altri sette impianti

fotovoltaici installati sui tetti dei principali centri sportivi comunali della città, entrati in funzione ad inizio dell'anno 2013, per l'anno 2018 si stima una produzione complessiva pari a 900.000 kWh con 235.000 Euro circa di margine operativo:

Produzione tot. su 8 impianti	Quota	Energia	Tariffa	Ricavo/Costo
Energia prodotta (incentivata)	12 mesi	kWh 900.465	€ 0,24	€ 216.111,52
Autoconsumo	73,65%	kWh 663.150	€ 0,18	€ 119.366,94
Quota Energia ceduta	26,35%	kWh 237.315	€ 0,09	€ 21.358,35
Quota interessi della rata mutuo ed oneri finanziari				-€ 35.868,32
Quota ammortamento				-€ 85.577,23
Margine operativo netto				€ 235.391,25

- ALTRI COSTI PER SERVIZI

La spesa prevista per altri servizi è in calo sia rispetto al preconsuntivo 2017, che al bilancio preventivo 2017, ciò in considerazione del fatto che si prevedono leggeri aumenti sulle spese amministrative e diverse (+5.000 Euro ca., rispetto al preconsuntivo) e l'invarianza per le spese in studi, ricerche, collaborazioni e consulenze (fissate in 15.000 Euro). Si stimano 51.000 Euro (-3.000 Euro rispetto al preventivo 2017) per le spese per compensi agli amministratori ed organi di controllo (Collegio Revisori ed Organismo di vigilanza L.231/2001), in base alla nuova indennità del Presidente (fissata in 25.000 Euro lordi con delibera C.d.A. di A.S.I.S. del 07.12.2015) ed al numero di sedute svolte dal Consiglio di amministrazione e dalle Commissioni interne.

In dettaglio, fanno parte delle spese commerciali, generali ed amministrative: le spese per assicurazioni, le spese per i buoni pasto "sostitutivi" del servizio mensa, i canoni assistenza informatica e macchine d'ufficio, la tassa rifiuti, le spese telefoniche, le quote associative ed altre spese minori, singole componenti che sono state oggetto di analisi e controllo.

Per ciò che concerne le spese per consulenze ed i compensi agli amministratori, revisori dei conti e componenti l'Organismo di Vigilanza, si prevede una spesa in linea (se non in calo) con le previsioni fatte a bilancio preventivo 2017, conformandosi in tal modo agli indirizzi comunali di riduzione che richiedono delle sinergie con gli analoghi servizi del Comune di Trento.

- GODIMENTO BENI DI TERZI

Il valore riportato nel Bilancio preventivo 2017 è in linea rispetto al bilancio preconsuntivo al 31.12.2017, considerando i minori contratti di noleggio autovetture.

- PERSONALE

L'ammontare del costo del personale riportato nel presente Bilancio preventivo 2018 è in calo rispetto al bilancio preventivo 2017 (-5.000 Euro), rispetto al preconsuntivo la variazione di crescita della spesa preventivata si attesta +14.000 Euro

Nel calcolo del costo complessivo sono state considerate le normali variazioni delle singole componenti di costo (retribuzioni, contributi sociali, tredicesime, saldo ferie e permessi), anche alla luce del rinnovo del contratto di lavoro (maggio 2016), che prevede un aumento a regime del 4,5%

delle retribuzioni sulla base del costo al 31.12.2015 da corrispondere in tre fasi con adeguamenti al giugno 2016, al 01 luglio 2017 e al 01 luglio 2018.

Il "mantenimento" pressoché stabile della spesa per il Personale avviene mantenendo il blocco delle assunzioni e dello "staff turn over": è infatti prassi aziendale consolidata, prima di procedere all'assunzione di personale, svolgere un'analisi ed una riorganizzazione del personale interno al fine di ridistribuire i compiti e le mansioni.

Per precisa politica aziendale si acconsente la fruizione di ferie, riposi e permessi da parte del personale, anche dirigenziale, entro i tempi stabiliti dai contratti collettivi senza che ciò dia luogo a trattamenti economici sostitutivi.

La politica del blocco delle assunzioni praticata dal 2005 ad oggi, ha consentito di contenere **l'aumento reale del costo del personale aziendale nel periodo 2005-2017 al 5,59%** (valore preconsuntivo 31.12.2017), **contro il 19,17% derivante dall'applicazione del C.C.N.L.** (al 31.12.2017).

- AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

L'aumento della voce ammortamenti rispetto al bilancio preventivo 2017, deriva dalla proiezione degli ammortamenti dei beni materiali ed immateriali stimati alla data di redazione del presente Bilancio di previsione, integrando la situazione patrimoniale attuale con le quote relative agli acquisti previsti e depurandola delle dismissioni previste.

Premesso che è stato ritenuto certo il rinnovo del contratto di servizio e che la durata statutaria di A.S.I.S. verrà prorogata al 2050 con il nuovo Statuto in approvazione a giorni da parte della Giunta comunale di Trento, vista pure la nota del Dirigente dell'ufficio sport (protocollo PITRE 20785-05/10/2017-A) con la quale venivano comunicati i valori stanziati a bilancio comunale dei trasferimenti ad A.S.I.S. per annate 2018-2019-2020:

- per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali si specifica che gli stessi sono stati previsti sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.
- Per gli ammortamenti delle 'altre' immobilizzazioni immateriali, costituite dalle manutenzioni straordinarie sulle parti strutturali degli impianti sportivi dati in gestione, sono previsti con riferimento al periodo più breve tra quello di utilità e quello contrattuale di godimento desunto dal Contratto di servizio e dallo Statuto Aziendale (considerato certo il rinnovo).

- VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Non sono previste variazioni di rilievo.

- ALTRI ACCANTONAMENTI

L'Azienda ha ritenuto opportuno, in sede di Bilancio preventivo 2018 accantonare complessivamente Euro 70.000 nelle due voci: fondo accantonamento manutenzioni e ripristino (15.000 Euro) e fondo premi di risultato a dipendenti (55.000 Euro) come da accordo con le OO.SS. e delibera del Consiglio di amministrazione.

- ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Sono in linea rispetto al dato evidenziato nel Bilancio preventivo dell'esercizio 2017, non prevedendo costi aggiuntivi e sulla scorta dei dati storici acquisiti.

- PROVENTI E ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari riguardano gli interessi attivi bancari e gli interessi legali riconosciuti sui crediti tributari vantati dall'azienda, mentre gli oneri finanziari sono in calo rispetto alla previsione simulata per il 2017 in base agli specifici piani di ammortamenti; essi riguardano il mutuo per la realizzazione delle opere di ristrutturazione dell'impianto natatorio "Ito del Favero" ed i mutui contratti a finanziamento per gli impianti fotovoltaici installati sulle coperture dei principali centri sportivi cittadini.

- IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Sono state stimate considerando le aliquote attualmente in vigore.

L'AZIONE SUGLI INVESTIMENTI

Per una dettagliata analisi del contenuto dei singoli interventi previsti nel 2018 per le manutenzioni straordinarie si rinvia a quanto contenuto nella "Scheda identificativa dell'investimento" allegata "Piano investimenti 2018".

Di seguito si evidenziano gli interventi del Piano investimenti 2018, che Asis propone di realizzare come da ultimo deliberato dal consiglio amministrazione di ASIS in data 28.12.2017, recependo la riduzione degli importi di contributo conti impianti per il triennio 2018-2020 approvata dal consiglio comunale con deliberazione n 193 del 19.12.2017:

Piano Investimenti 2018 (importi IVA esclusa)				
N.	Impianto	Descrizione intervento	Importi 2018 (IVA esclusa)	
			contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	21.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	21.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	20.000	
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo (2 ^a fase)	245.000	
5	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune) – 2 ^a fase	40.000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000	
7	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria	15.000	

		metallica per completamento recinzioni e cancelli)		
8	campi calcio vari (Talamo)	sostituzione del terreno in erba sintetica: progettazione campo Talamo	10.000	
9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000	
10	campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco), acquisto mezzo trasporto attrezzature	15.000	
11	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	20.000	
12	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	40.000	
13	azienda	Rinnovi e migliorie hardware		10.000
Totale investimenti dell'anno 2018 (IVA esclusa)			467.000	10.000

In sintesi il Piano Investimenti dell'anno 2018 si articolerà su 13 interventi per un totale pari a 477.000 Euro (esclusa Iva), finanziati dal Comune di Trento per Euro 467.000, pari a un importo compresa Iva di Euro 569.740,00 e da autofinanziamento aziendale per Euro 10.000,00 (esclusa Iva). Si prevede, nel corso del 2018 autofinanziamento, con "mezzi propri" aziendali per l'intervento:

13	Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000,00
----	----------------	------------------------------	-----------

(Nota: importi in Euro, IVA esclusa)

Per una migliore comprensione e dettaglio dell'attività investitoria dell'azienda si rinvia a quanto indicato nel Piano investimenti triennale 2018-2020 e nel Piano investimenti annuale 2018 per il quale sono state predisposte le relative "Schede identificative dell'investimento" che formano parte integrante del presente bilancio. Si ricorda altresì che per l'individuazione degli investimenti, nonché per stabilirne la priorità, come in passato sono stati adottati i consolidati criteri di adeguamento alle norme di legge; miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti; miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo; miglioramento del confort del luogo e soddisfacimento delle aspettative; aumento dei ricavi; miglioramento/adeguamento tecnico e risparmio energetico/economico.

Nel piano investimenti per l'anno 2018 sono presenti:

- n° 3 interventi, per un importo totale pari a 251.500 Euro, tesi a ridurre la manutenzione ordinaria sugli impianti sportivi in gestione e quindi i relativi costi;
- n° 1 investimento, per un importo totale pari a 24.500 Euro, teso al risparmio energetico sugli impianti sportivi in gestione.

Si dettagliano di seguito gli importi previsti dal Comune di Trento per gli investimenti nel triennio 2018-2020:

Anno	Totale investimenti (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (I.V.A. compresa)
2018	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00
2019	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00
2020	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00

(Nota: importi in Euro)

Le risorse per il finanziamento degli interventi autofinanziati sono generate dal bilancio economico delle attività commerciali accessorie, che l'azienda mette in atto ai sensi dell'articolo 10 del Contratto di servizio, con le quali l'azienda ha potuto, anno per anno, ottenere degli utili senza pregiudicare le prestazioni gestionali riguardanti le attività di servizio pubblico.

Di seguito si dà dettaglio degli utili derivanti dall'attività accessoria commerciale, conseguiti negli ultimi esercizi, così come rendicontato annualmente nel prospetto di bilancio commerciale, commentato ed allegato al bilancio consuntivo annuale di A.S.I.S.:

- Utile da bilancio commerciale anno 2014 Euro 73.065,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2015 Euro 70.179,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2016 Euro 39.342,00.

Va pure precisato che l'utilizzazione anche parziale del "fondo rinnovo impianti", al quale è destinata annualmente parte dell'utile d'esercizio, trova evidenza solo nel "vincolo" di utilizzazione che viene imposto allo stesso in relazione all'intervento finanziato, ma non è possibile una riduzione effettiva dello stesso in quanto il fondo è posta di patrimonio netto, vale a dire riserva statutaria di utili e come tale vincolata ai sensi del Codice Civile al solo utilizzo in caso di: a) aumento di capitale, b) copertura di perdite, c) distribuzione all'Ente di riferimento.

CONCLUSIONI

In considerazione delle linee operative e d'azione proposte nel presente Bilancio preventivo economico annuale 2018 si evidenzia quanto segue:

- **il trasferimento** assegnato ad A.S.I.S. dall'Amministrazione comunale **viene quantificato in Euro 6.234.000** al fine di garantire l'efficienza e l'ottimizzazione degli utilizzi dell'impiantistica sportiva, assicurando gli standard di qualità secondo gli indirizzi di politica sociale e sportiva indicati dal Comune di Trento, anche in ragione del complesso degli impianti sportivi affidati in gestione;
- **il contributo in conto manutenzione impianti corrisponde ad Euro 569.740,00** (compresa IVA).

Trento, 28 dicembre 2017.

Il Presidente
Avv. Antonio Divan

Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia

Bilancio Pluriennale di previsione Esercizi 2018-2019-2020 dell'Azienda Speciale per la Gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede in Gardolo (TN), Via IV Novembre 23/4 - 38121 Gardolo di Trento

Registro Imprese di Trento n. 01591870223

Premessa

La redazione del presente bilancio pluriennale di previsione, triennio 2018-2019-2020, è stata effettuata tenendo conto:

- a) di quanto previsto **dall'art. 24 dello Statuto aziendale e dall'art. 39 del D.P.R. n. 902/86;**
- b) degli **obiettivi, strategie ed azioni** contenute nel **"Piano Programma"**
- c) della **rendicontazione pre-consuntiva dell'attività aziendale dell'esercizio 2017**, con l'analisi degli scostamenti rispetto al budget 2017 mediante l'attività mensile di reporting contabile ed extracontabile;
- d) gli indirizzi specifici aggiornati, **"indirizzi per la predisposizione del bilancio preventivo economico 2018"**.

Programmazione delle attività e degli interventi

Il bilancio pluriennale è redatto considerando certo il rinnovo del contratto di servizio con il Comune di Trento in scadenza al 31.12.2017 ed in coerenza con il Piano Programma. Esso ha durata triennale (2018-2019-2020), tiene conto dei programmi e dei progetti che caratterizzeranno la futura gestione aziendale, considerando il Piano Pluriennale degli investimenti di A.S.I.S per gli anni 2018-2019-2020. Il contratto di servizio che regola i rapporti tra ASIS e il Comune di Trento, all'articolo 22 prevede che per la gestione degli impianti sportivi attuata dall'Azienda, nell'ambito dei propri strumenti di programmazione, venga redatto un piano annuale e pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria nonché manutenzione straordinaria e di somma urgenza ed una relazione dettagliata degli interventi previsti (schede identificative per singolo intervento). Il Comune di Trento assicurerà un'adeguata copertura finanziaria dei piani investimenti.

L'azione sugli investimenti

Per una dettagliata analisi del contenuto dei singoli interventi previsti nel 2018 per le manutenzioni straordinarie si rinvia a quanto contenuto nella "Scheda identificativa dell'investimento" allegate "Piano investimenti 2018".

Di seguito si evidenziano gli interventi del Piano investimenti 2018, che Asis propone di realizzare come da ultimo deliberato dal consiglio amministrazione di ASIS in data 28.12.2017, recependo la

riduzione degli importi di contributo conti impianti per il triennio 2018-2020 approvata dal Consiglio comunale con deliberazione n 193 del 19.12.2017:

Piano Investimenti 2018 (importi IVA esclusa)				
N.	Impianto	Descrizione intervento	Importi 2018 (IVA esclusa)	
			contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	21.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1^ fase)	21.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	20.000	
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo (2^ fase)	245.000	
5	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune) – 2^ fase	40.000	
6	C. S. "Trento sud - PalaTrento"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000	
7	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	15.000	
8	campi calcio vari (Talamo)	sostituzione del terreno in erba sintetica: progettazione campo Talamo	10.000	
9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000	
10	campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco), acquisto mezzo trasporto attrezzature	15.000	
11	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	20.000	
12	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	40.000	
13	azienda	Rinnovi e migliorie hardware		10.000
Totale investimenti dell'anno 2018 (IVA esclusa)			467.000	10.000

In sintesi il Piano Investimenti dell'anno 2018 si articolerà su 13 interventi per un totale pari a 477.000 Euro (esclusa Iva), finanziati dal Comune di Trento per Euro 467.000, pari a un importo compresa Iva di Euro 569.740,00 e da autofinanziamento aziendale per Euro 10.000,00 (esclusa Iva). Si prevede, nel corso del 2018 autofinanziamento, con "mezzi propri" aziendali per l'intervento:

13	Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000,00
----	----------------	------------------------------	-----------

(Nota: importi in Euro, IVA esclusa)

Per una migliore comprensione e dettaglio dell'attività investitoria dell'azienda si rinvia a quanto indicato nel Piano investimenti triennale 2018-2020 e nel Piano investimenti annuale 2018 per il quale sono state predisposte le relative "Schede identificative dell'investimento" che formano parte integrante del presente bilancio. Si ricorda altresì che per l'individuazione degli investimenti, nonché per stabilirne la priorità, come in passato sono stati adottati i consolidati criteri di: adeguamento alle norme di legge; miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti; miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo; miglioramento del confort del luogo e soddisfacimento delle aspettative; aumento dei ricavi; miglioramento/adeguamento tecnico e risparmio energetico/economico.

Nel piano investimenti per l'anno 2018 sono presenti:

- n° 3 interventi, per un importo totale pari a 251.500 Euro, tesi a ridurre la manutenzione ordinaria sugli impianti sportivi in gestione e quindi i relativi costi;
- n° 1 investimento, per un importo totale pari a 24.500 Euro, teso al risparmio energetico sugli impianti sportivi in gestione.

Si dettagliano di seguito gli importi previsti dal Comune di Trento per gli investimenti nel triennio 2018-2020:

Anno	Totale investimenti (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (Importi al netto I.V.A.)	Importo contribuito da Comune di Trento (I.V.A. compresa)
2018	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00
2019	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00
2020	477.000,00	467.000,00	€ 569.740,00

(Nota: importi in Euro)

Le risorse per il finanziamento degli interventi autofinanziati sono generate dal bilancio economico delle attività commerciali accessorie, che l'azienda mette in atto ai sensi dell'articolo 10 del Contratto di servizio, con le quali l'azienda ha potuto, anno per anno, ottenere degli utili senza pregiudicare le prestazioni gestionali riguardanti le attività di servizio pubblico.

Di seguito si dà dettaglio degli utili derivanti dall'attività accessoria commerciale, conseguiti negli ultimi esercizi, così come rendicontato annualmente nel prospetto di bilancio commerciale, commentato ed allegato al bilancio consuntivo annuale di A.S.I.S.:

- Utile da bilancio commerciale anno 2014 Euro 73.065,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2015 Euro 70.179,00;
- Utile da bilancio commerciale anno 2016 Euro 39.342,00.

Va pure precisato che l'utilizzazione anche parziale del "fondo rinnovo impianti", al quale è destinata annualmente parte dell'utile d'esercizio, trova evidenza solo nel "vincolo" di utilizzazione che viene imposto allo stesso in relazione all'intervento finanziato, ma non è possibile una riduzione effettiva dello stesso in quanto il fondo è posta di patrimonio netto, vale a dire riserva statutaria di utili e come tale vincolata ai sensi del Codice Civile al solo utilizzo in caso di: a) aumento di capitale, b) copertura di perdite, c) distribuzione all'Ente di riferimento.

Seppur recependo la riduzione del contributo conto impianti deliberato dal Consiglio comunale con deliberazione 193 del 19.12.2017, anche per l'esercizio 2018, come da prassi ormai consolidata, A.S.I.S. ha redatto il Piano investimenti pluriennale, privilegiando prioritariamente interventi di manutenzione straordinaria che rendano sicura la fruibilità degli impianti da parte degli utenti, adeguandoli agli standard di legge ed ai regolamenti sportivi delle diverse discipline, ed al tempo stesso, privilegiando gli interventi, per quanto possibile, che possano garantire nel lungo periodo dei risparmi sulle manutenzioni ordinarie. Si riassumono di seguito gli interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo per la gestione / manutenzione ordinaria sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento – RISPARMI SU MANUTENZIONI ORDINARIE	Valore
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	21.000
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	220.500

9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo manutenzione ordinaria impianti:			251.500

Come pure interventi di manutenzione straordinaria tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:

Nr	Centro Sportivo	Descrizione intervento - RISPARMIO ENERGETICO	Valore
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	24.500
Totale interventi a Piano Investimenti 2018 tesi a ridurre il costo energetico sugli impianti:			24.500

Si tratta quindi, di 276.000 Euro che l'Azienda speciale di proprietà del Comune di Trento, propone di spendere complessivamente sia per la salvaguardia del patrimonio impiantistico sportivo comunale e sia per il risparmio energetico nella gestione, attività prioritaria assieme alla sicurezza, degli impianti sportivi che tipicamente sono energivori (grossi gruppi frigo, grandi volumi da riscaldare, vasche piscina da riscaldare e sanificare, vasti tappeti erbosi da curare, ...)

Il presente Bilancio Pluriennale di Previsione per gli anni 2018, 2019 e 2020 costituisce lo strumento di programmazione proposto da ASIS al Comune di Trento.

Gardolo di Trento, 28 dicembre 2017.

Il Presidente
-Avv. Antonio Diwan-



Il Direttore
-ing. Luciano Travaglia-



AZIENDA SPECIALE PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI DEL COMUNE DI TRENTO (A.S.I.S.)
Via IV Novembre 38121 Gardolo di Trento - Codice fiscale e Iscr.Registro Imprese di Trento n. 01591870223

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO TRIENNALE 2018-2019-2020
(Importi in €/000)

		PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI				
I Ricavi piscine:				
Piscina Centro sportivo 'G.Manazzon'	€	345	€ 351	€ 357
Piscina Centro sportivo 'TrentoNord '	€	415	€ 422	€ 430
Piscina Centro sportivo 'Ito del Favero'	€	258	€ 263	€ 268
Piscine scolastiche	€	28	€ 29	€ 30
<i>Totale ricavi piscine</i>		€ 1.046	€ 1.065	€ 1.085
II Ricavi stadio del Ghiaccio:				
PalaGhiaccio	€	143	€ 146	€ 154
<i>Totale ricavi stadio del ghiaccio</i>		€ 143	€ 146	€ 154
III Ricavi palestre:				
PalaTrento	€	75	€ 76	€ 77
Palestra Centro sportivo Gardolo TRENTO	€	37	€ 38	€ 39
Palestra di categoria A	€	83	€ 84	€ 86
Palestre di categoria B	€	232	€ 236	€ 240
Palestre di categoria C	€	167	€ 170	€ 173
<i>Totale ricavi palestre</i>		€ 594	€ 604	€ 615
IV Ricavi campi calcio				
Stadio Briamasco	€	10	€ 10	€ 10
Campi calcio categoria A	€	183	€ 186	€ 189
Campi calcio categoria B	€	18	€ 18	€ 18
Campi calcio categoria C	€	13	€ 13	€ 13
Campi Baseball e Softball	€		€	€
<i>Totale ricavi campi da calcio</i>		€ 224	€ 227	€ 230
V Ricavi Centro fondo viote				
Centro sci fondo	€	22	€ 22	€ 22
<i>Totale ricavi centro fondo viote</i>		€ 22	€ 22	€ 22
V Ricavi Campo Atletica 'Covi e Postal'				
Campo Atletica 'Covi e Postal'	€	10	€ 10	€ 10
<i>Totale ricavi Campo Coni</i>		€ 10	€ 10	€ 10
<i>Totale ricavi da utenza impianti</i>		€ 2.039	€ 2.074	€ 2.116
VI Altri ricavi connessi impianti				
Vendite presso impianti sportivi (cuffie, occhiali, servizio affilatura, distribuzione automatica di bevande)	€	22	€ 22	€ 22
Noleggi (pattini, sdraio, transenne)	€	52	€ 53	€ 54
Ricavi da sponsorizzazioni	€	30	€ 31	€ 32
Affitti attivi e comodati a titolo oneroso	€	76	€ 77	€ 78
Proventi da impianti fotovoltaici	€	219	€ 214	€ 209
<i>Totale altri ricavi connessi impianti</i>		€ 399	€ 397	€ 395
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (I + II + III + IV + V + VI)		€ 2.438	€ 2.471	€ 2.511
4) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI				
		€ -	€ -	€ -
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI:				

	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
a) DIVERSI			
Proventi diversi (rimborsi spese e rettifiche di costi)	€ 15	€ 15	€ 15
Altri proventi (rimborsi utenze, utilizzo fondi manut/rischi, sopravv.ord.)	€ 180	€ 127	€ 129
Rimborso spese utenze energia c/Comune di Trento	€ 21	€ 21	€ 21
Contributi diversi	€ 22	€ 22	€ 22
I Totale parziale proventi diversi	€ 238	€ 185	€ 187
II Ricavi da servizio pulizie c/Comune di Trento	€ 83	€ 84	€ 86
Totale proventi diversi (I + II)	€ 321	€ 269	€ 273
b) CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI	€ -	€ -	€ -
c) TRASFERIMENTO ANNUALE DA COMUNE TRENTO	€ 6.234	€ 6.244	€ 6.244
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI (a + b + c)	€ 6.555	€ 6.513	€ 6.517
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE 1) + 4) + 5)	€ 8.993	€ 8.984	€ 9.028
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			
Materiali di consumo e manutenzione	€ 160	€ 163	€ 164
Materiale segnaletica	€ 5	€ 6	€ 6
Prodotti per prep.campi sport. verde altri impianti (segnat.campi, piante,...)	€ 7	€ 10	€ 10
Altri acquisti beni consumo (materiale sportivo/giochi, indumenti lav,...)	€ 18	€ 18	€ 18
Carburanti, lubrificanti e gasolio da riscaldamento	€ 40	€ 42	€ 44
Prodotti trattamento piscina	€ 48	€ 49	€ 50
Materiali di pulizia	€ 2	€ 2	€ 2
Acquisto beni per sicurezza (acq.DPI, mat.farmacia, mat.A-infort.)	€ 4	€ 5	€ 5
I Totale costi per acquisti destinati alla manutenzione impianti	€ 284	€ 295	€ 299
Merci	€ 6	€ 8	€ 10
Altri acquisti (biglietti e abbonamenti)	€ 12	€ 12	€ 12
Materiali per comunicazione	€ 2	€ 2	€ 2
Acquisti cancelleria e manutenzione ufficio	€ 10	€ 10	€ 10
Acquisti di rappresentanza	€ 1	€ 1	€ 1
II Totale costi per altri acquisti	€ 31	€ 33	€ 35
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (I + II)	€ 315	€ 328	€ 334
7) PER SERVIZI			
Servizi per preparazione campi sportivi e zone prato	€ 380	€ 360	€ 361
Sgombero neve e altri servizi	€ 50	€ 51	€ 52
Costi di manutenzione impianti	€ 560	€ 550	€ 560
Servizi manutenzione e vigilanza Centro e piste Viote	€ 140	€ 143	€ 146
Costi per servizio vigilanza	€ 35	€ 35	€ 36
Servizi pulizia palestre, piscine e centri sportivi	€ 720	€ 725	€ 738
Servizi custodia palestre e campi da calcio	€ 1.180	€ 1.186	€ 1.207
Servizio Assistenti bagnanti	€ 575	€ 580	€ 590
Costi impianti sportivi comune di Trento	€ 467	€ 467	€ 467
Ricavi conto impianti sportivi Comune di Trento	-€ 467	-€ 467	-€ 467
I TOTALE COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONE	€ 3.640	€ 3.630	€ 3.690
Costi ENERGIA (riscaldamento , illuminazione, acqua)	€ 1.665	€ 1.688	€ 1.721
Risparmio da autoconsumo energia fotovoltaica	-€ 105	-€ 102	-€ 101
Costi ENERGIA - Rimborsi Comune di Trento	€ 449	€ 456	€ 461
II TOTALE COSTI PER ENERGIA	€ 2.009	€ 2.042	€ 2.081

	PREVISIONI		PREVISIONI		PREVISIONI	
	BILANCIO 2018		BILANCIO 2019		BILANCIO 2020	
Spese di promozione, comunicazione, pubbliche affissioni e pubbliche relazioni	€	4	€	4	€	4
Altre spese commerciali, generali e amministrative	€	425	€	410	€	410
Incarichi per studi, ricerche, consulenze e collaborazioni	€	15	€	15	€	15
Compenso per amministratori e revisori dei conti, O.d.Vigilanza	€	51	€	51	€	51
III TOTALE ALTRI COSTI PER SERVIZI	€	495	€	480	€	480
TOTALE COSTI PER SERVIZI (I + II + III)	€	6.144	€	6.152	€	6.251
8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI						
Noleggio attrezzature, macchine operatrici	€	41	€	40	€	40
TOTALE COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€	41	€	40	€	40
9) PER IL PERSONALE						
Costi del personale (compresi oneri sociali e TFR)	€	1.907	€	1.910	€	1.910
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	€	1.907	€	1.910	€	1.910
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali (contributo in conto impianti)	€	189	€	159	€	152
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (contributo in conto impianti)	-€	2	-€	1	-€	1
Ammortamenti immobilizzazioni materiali (contributo in conto impianti)	€	228	€	226	€	220
Svalutazione crediti	-€	56	-€	50	-€	48
	€	5	€	5	€	5
TOTALE AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI	€	364	€	339	€	328
11) VARIAZ. DELLE RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI						
Rimanenze iniziali prodotti	€	43	€	46	€	45
Rimanenze finali prodotti	-€	46	-€	45	-€	44
TOTALE VARIAZIONI RIMANENZE MAT. PRIME, SUSS., CONS., MERCI	-€	3	€	1	€	1
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€	-	€	-	€	-
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€	-	€	-	€	-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI						
Accantonamenti tecnici Fondo manutenzioni e ripristino	€	15	€	15	€	15
Accantonamento Fondo premi a dipendenti	€	55	€	55	€	55
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	€	70	€	70	€	70
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
Tasse, imposte, diritti	€	28	€	28	€	28
Oneri diversi (abb.ti riviste, quote associative, diritti SIAE, sopravvenienze,...)	€	45	€	45	€	45
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	73	€	73	€	73
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (da 6 a 14)	€	8.911	€	8.913	€	9.007
RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (A - B)	€	82	€	71	€	21
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						

		PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	BILANCIO 2020
16)	Proventi finanziari	€ 4	€ 4	€ 4
17)	(Oneri finanziari)	-€ 26	-€ 18	-€ 10
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		-€ 22	-€ 14	-€ 6
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20)	Sopravvenienze attive	€ -	€ -	€ -
21)	(Sopravvenienze passive)	€ -	€ -	€ -
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA		€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 60	€ 57	€ 15
22)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	€ 52	€ 52	€ 41
23)	UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	€ 8	€ 5	-€ 26

Il Presidente
Avv. Antonio Di Vito

Il Direttore
Ing. Luciano Travaglia

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Nord – piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	21.000 €	1/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	dicembre

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>A causa dell'ossidazione in particolare di alcuni tratti delle attuali canalizzazioni dell'aria si rende necessaria la loro sostituzione, è altresì necessaria una revisione della macchina di trattamento aria ed una sua pulizia di fondo sostituendone i pezzi danneggiati o vecchi. Infine sarà necessaria la pulizia delle bocchette.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Migliorare la qualità dell'aria sia in termini di confort che di salubrità per gli utenti, gli operatori e gli spettatori. - Migliorare il rendimento della macchina. - Evitare cedimenti o fermo impianto a causa di eventuali guasti.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica non più efficiente a causa dell'ossidazione presente, nonché, la sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti e la pulizia di tutte le bocchette.</p> <p><u>nota:</u> il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (I^a fase)	21.000 €	2/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Le canaline delle vasche esterne hanno subito, nel tempo, vari cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie. Inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha le dimensioni e la forma tali degli attuali prodotti in commercio: ciò obbliga quando serve a realizzare pezzi "custom" che non sempre garantiscono la tempestività dell'intervento, la risoluzione definitiva originando extra costi e ed una continua manutenzione per garantire la durata e la sicurezza.	Limitare il pericolo dovuto a possibili incidenti causa rottura delle griglie perimetrali e contenere i costi di gestione.

Descrizione tecnica dell'intervento
E' necessario modificare appositamente la canalina in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio ed al contempo acquistare le adeguate griglie e posizionarle. <u>nota:</u> il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Manazzon C.S. Tn Nord -piscine-	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	20.000 €	3/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Alcune delle attuali centraline di controllo acqua (n° 6), oltre ad avere sempre più problematiche tecniche di usura, non svolgono medesima funzione rispetto a quelle di più nuova e performante concezione, i pezzi di ricambio sono differenti e ormai fuori commercio e ciò obbliga, in caso di necessità, a realizzare pezzi "custom" più costosi.	Avviare il progetto di uniformare il "parco macchinari" in modo tale da rendere uniformi le manutenzioni con medesimi pezzi di ricambio: ciò migliora le performance tecniche del controllo dei parametri acqua e riduce i costi di gestione.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nella sostituzione di n° 3 centraline, delle 6 totali, per il controllo dei parametri dell'acqua e il relativo aggiornamento del sistema di telecontrollo.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (40.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si procederà a sostituire le 3 centraline più obsolete rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Sud – Palaghiaccio	Sostituzione gruppo frigo (2^a fase)	245.000 €	4/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
100 gg	maggio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, non consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili. Inoltre l'attuale impianto, costruito nel 1994 ed il suo utilizzo fanno considerare che è stato utilizzato per la sua intera vita tecnica (20-25 anni).</p>	<ul style="list-style-type: none"> - minor manutenzione nei prossimi anni; - utilizzo di materiali ecocompatibili; - garanzia di durata nel tempo senza rischi di arresto dell'impianto durante la stagione di apertura al pubblico ed agonistica.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Nel 2017 è stato realizzato ed approvato in via tecnica il progetto di sostituzione dei gruppi frigo. Lo scopo iniziale consiste nell'installazione un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito e garantito nel futuro.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (315.000 euro) è stato possibile solamente a seguito dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica che ha consentito una significativa riduzione prezzi rispetto alla base di gara.</p>

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud - PalaTrento"	sistema audio per garantire la sicurezza (sistema EVAC) - 2^a fase	40.000 €	5/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La normativa di sicurezza degli impianti sportivi (D.M. 18/03/1996 e la UNI 9795:2013) prevede che all'interno degli stessi vi sia un impianto audio in tutti i locali per poter comunicare informazioni a carattere di servizio all'utenza e/o relative agli aspetti di sicurezza per poter interagire con il pubblico e tutti gli utenti presenti all'interno per segnalare l'allarme di evacuazione (sistema EVAC). Quest'impianto, sistema EVAC, secondo la normativa deve essere completamente separato da quello eventualmente esistente destinato ad informare il pubblico relativamente agli aspetti sportivi.</p>	<p>Poter comunicare in maniera efficace con i frequentatori/fruitori del' impianto sportivo in maniera da garantire il loro livello di sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento

L'intervento che si intende realizzare è stato progettato e verrà realizzati in due anni 2018 e 2019:

- nel 2018 procedere all'analisi del progetto, all'individuazione delle soluzioni tecniche ed alla loro installazione parziale nelle zone più frequentate contenendo la spesa iniziale in 40.000 euro rispetto a quanto originariamente previsto (48.000 euro) a causa di non sufficienti risorse economiche;

nota: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza rimandando nel tempo il completamento.

- nel 2019, l'installazione dell'impianto nelle zone residue e meno frequentate da utenti e completamento di quanto non sarà possibile realizzare nel 2018 confidando di poter disporre ulteriori risorse economiche.

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – PalaTrento	Completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000 €	6/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
15 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La Società Aquila Basket ha deciso in accordo con A.S.I.S., usufruendo di risorse economiche rese disponibili dalla loro Federazione, di sostituire parte del pavimento della palestra centrale del Palatrento. La motivazione di tale intervento particolarmente necessaria, alla quale A.S.I.S. aveva previsto di realizzarla nel 2018, era legata ai continui cedimenti, scheggiature e ripristini in vari punti dell'assito del campo gioco originario.</p>	<p>Posare un nuovo assito con caratteristiche uguali o simili dal punto di vista tecnico (flessibilità, risposta elastica) garantendo maggior supporto nella zona sotto canestro e nelle fasce laterali mantenendo invariata la zona centrale del campo ove la pallavolo ha maggiori necessità di elasticità.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Integrare l'intervento realizzato con le risorse della Federazione Basket con la raccolta /demolizione dell'attuale assito del campo di gioco e posa del nuovo pavimento con l'integrazione sottostante di un assito grezzo atto a rinforzare le zone descritte. L'area di intervento riguarda l'ampiezza massima del campo da basket ossia le seguenti dimensioni: m.32,00 x19.00. A carico di A.S.I.S., ed oggetto di quest'intervento rimangono, la fornitura e posa di tutto l'assito di rinforzo sottostante nonché il ripristino di piccole aree esterne alla zona di intervento particolarmente deteriorate.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Stadio Briamasco	Migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	15.000 €	7/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Visto il passaggio al campionato di serie D del Trento calcio (campionato a carattere nazionale) e su richiesta della Questura di Trento si rendono necessarie delle opere di sicurezza da apportare sul perimetro dello stadio.	<ul style="list-style-type: none"> - Adempimento delle richieste della Questura di Trento. - Maggior sicurezza dello stadio e controllo degli accessi sull'intero perimetro.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>I lavori riguardano l'installazione di cancelli e inferriate, sopraelevazioni del muro perimetrale con recinzioni e sistemi di sicurezza anti scavalco: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto impegnandosi con la Questura di Trento a svolgere i lavori di somma urgenza rimandando il completamento nel tempo.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto ritenuto dalla Questura di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza e rimandando nel tempo il completamento.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento Nord, e Cristo Re)	Sostituzione del terreno in erba sintetica: progettazione campo Talamo	10.000 €	8/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale (vedere nostra relazione Prot. n. 18540 del 06.09.2017) teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi calcio iniziando da quelli realizzati per primi e che per essi la LND (Lega Nazionale Dilettanti) non concede più l'omologa per la disputa dei campionati di calcio.	Realizzare e completare la fase di progettazione per bandire in tempo, se ci saranno le necessarie risorse economiche in futuro, la gara per la sostituzione del manto per una nuova omologa che possa garantire la disputa di partite di campionato per almeno ulteriori 10/12 anni.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella mera progettazione dell'intervento di sostituzione del manto sul campo Talamo per essere pronti, nel caso di disponibilità di risorse economiche sufficienti future entro il 15.03.2018, a bandire la gara ed avviare i lavori ad inizio giugno per terminarli in tempo per la prossima stagione agonistica 2018/2019.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa 2018 rispetto all'originaria (330.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà eseguire il lavoro previsto ma SOLAMENTE di eseguire la mera progettazione dell'intervento di sostituzione del manto <u>sul campo Talamo</u> per essere pronti, nel caso di disponibilità di ulteriori risorse economiche sufficienti per l'anno 2018 ma certe entro il 15.03.2018, a bandire la gara ed avviare i lavori ad inizio giugno per terminarli in tempo per la prossima stagione agonistica 2018/2019. La A NON REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO al campo Talamo, come per gli altri campi in erba sintetica metterà a rischio il regolare svolgimento delle partite a seguito della non omologa da parte della "Lega Nazionale Dilettanti" (LND) (vedere nostra relazione Prot. n. 18540 del 06.09.2017).</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Campi calcio vari	Sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000 €	9/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Lo stato attuale delle recinzioni di alcuni campi calcio versa in situazioni critiche sotto tutti i punti di vista tecnico e di sicurezza: recinzioni e pali di sostegno con segni evidenti di ruggine che ne causano il cedimento, reti sfondate e marcescenti non più riparabili.</p> <p>Si prevede di operare diversi interventi sui campi da calcio (3^a fase).</p>	<p>Migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento con attenzione particolare alla sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella demolizione completa di tratti di recinzione (con eventuale sostituzione anche dei pali di sostegno) e installazione di nuove strutture rigide per i primi m 2,50 e morbide sopra tale altezza. Eventuale sostituzione anche di cancelli particolarmente obsoleti e pericolanti. (3^a fase).</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Campo atletica "Covi e Postal"	Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzature	15.000 €	10/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Gli eventi atmosferici dell'agosto 2017 hanno divelto in maniera irreparabile la struttura della gabbia del lancio del disco e del martello per la quale è prevista la sua sostituzione e il suo adeguamento alla normativa vigente.</p>	<p>Riattivare in tempi stretti la funzionalità dell'area dei lanci, momentaneamente soggetta a limiti e vincoli, e garantire lo svolgimento del lancio del disco e del martello in condizioni di assoluta sicurezza per gli atleti.</p> <p>Movimentare l'attrezzatura in modo sicuro, semplice e veloce per accorciare i tempi di allestimento.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Gli interventi riguardano la ricollocazione della gabbia del lancio del martello e del disco con un sistema di abbassamento/innalzamento reti di protezione adeguato e veloce nella sua movimentazione.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (18.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza per garantire la sicurezza rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	20.000 €	11/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
E' sempre più necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare degli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature e comunque per migliorare la sicurezza dei fruitori degli impianti stessi.	Essere pronti ad intervenire tempestivamente sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito di qualsiasi criticità che riguarda la sicurezza e/o per l'eventuale cambiamento della normativa in tema di sicurezza sugli impianti sportivi.

Descrizione tecnica dell'intervento

L'intervento si propone di realizzare tempestivamente tutti gli interventi e le lavorazioni di qualsiasi specie e natura necessarie per rendere sicuri gli impianti sportivi e garantire la sicurezza ai fruitori degli stessi.

Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (30.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione. Pertanto, probabilmente NON sarà possibile con tale importo soddisfare tutte le esigenze MA volendo garantire la sicurezza dei fruitori si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	40.000 €	12/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Nel corso del 2016 è stato avviato un programma di verifica dello status delle porte di emergenza e sicurezza all'interno di tutti gli impianti sportivi in gestione ad A.S.I.S. (quelli certificati secondo il sistema di qualità ISO QIS 10001-10002 a seguito delle verifiche dell'ispettore del CONI.</p> <p>Da questa analisi ne è scaturita la necessità di sostituire molte porte all'interno dei vari impianti sportivi: ciò è stato programmato su tre anni.</p>	<p>Avere sempre impianti conformi alle normative ma soprattutto sicuri per i fruitori in modo da evitare che possibili mal funzionamenti diano adito a pericoli per gli operatori interni e/o per il pubblico.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Sostituzione di porte di emergenza e/o antincendio non più adeguate.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (48.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile per garantire la sicurezza degli utenti fruitori degli impianti rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000 €	13/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'attuale dotazione aziendale di attrezzature per lavoro d'ufficio (personal computer, stampanti, ...) è sufficiente e nel tempo viene, secondo un programma definito, aggiornata sostituendo le attrezzature più obsolete e tecnologicamente superate.	<ul style="list-style-type: none">- aumentare la produttività del lavoro delle persone che utilizzano le attrezzature;- ridurre la manutenzione ordinaria per mantenere aggiornate e in continuo funzionamento le "vecchie" attrezzature.

Descrizione tecnica dell'intervento
Acquisto di computer, video, stampanti e altro al fine di sostituire "macchinari" obsoleti.

Oggetto: "Relazione 2 sugli investimenti che sono stati tolti dal Piano investimenti triennale 2018-2020 revisione 2" a seguito della mancanza di risorse economiche del Comune di Trento da destinare alla manutenzione straordinaria degli impianti sportivi di proprietà del Comune ed in disponibilità di A.S.I.S.".

Questa relazione tende ad evidenziare quali interventi sono stati modificati e/o eliminati, definendo la revisione 3, rispetto al Piano investimenti revisione 2 trasmesso al Comune di Trento con nostra nota Prot. n. 19640 del 19.09.2017 alla quale era allegata un'analoga relazione che evidenziava quali interventi erano stati modificati e/o eliminati, definendo così la revisione 2, rispetto al Piano investimenti originario trasmesso al Comune di Trento con nostra nota Prot. n. 18165 del 30.08.2017.

E' il caso di ricordare che tale Piano di Investimenti 2018-2020, revisione 3, è stato approvato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 28.12.2017.

Interventi che sono stati modificati e/o eliminati rispetto alla revisione 2 trasmessa al Comune di Trento con nostra nota Prot. n. 19640 del 19.09.2017:

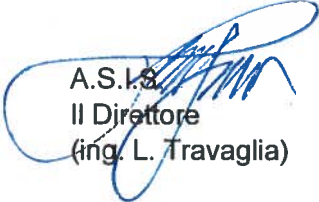
intervento "cancellato" / ridotto importo (con riferimento al piano investimenti rev. 2)	importo/anno (azione attuata)	impatto potenziale dell'azione attuata
Rifacimento fondo vasca esterna - C.S. Trento nord (ex inv. 1 piano triennale, anno 2020)	- 2.000 €/2020 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (19.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.
Manutenzione straordinaria UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria - C.S. Trento nord (inv. 2 piano triennale, anno 2018)	-4.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.
Sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia - C.S. Trento nord (ex inv. 3 piano triennale, anno 2018)	-4.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.
Sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	-20.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (40.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si procederà a sostituire le più obsolete

- C.S. Trento nord - C.S. Manazzon (ex inv. 4 piano triennale, anno 2018)		(n° 3) rimandando il completamento nel tempo.
Rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (I ^a fase) -C.S. Ito del Favero (ex inv. 5 piano triennale, anno 2018)	- 25.000 €/2018 ("cancellato")	➤ l'intervento si proponeva di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede: la mancanza di risorse e valutato che si può realizzare in tempi futuri (max 2 anni) si è costretti momentaneamente a "cancellarlo" operando la realizzazione di interventi prioritari.
Sostituzione gruppo frigo - C.S. Trento sud palaghiaccio (ex 6 piano triennale, anno 2018)	-70.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (315.000 euro) è stato possibile solamente a seguito dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica che ha consentito una significativa riduzione prezzi rispetto alla base di gara.
Sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune) - C.S. Trento sud PalaTrento (ex inv. 7 piano triennale, anno 2018)	-8.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (48.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza rimandando nel tempo il completamento.
Completamento controsoffitto (II ^a fase) - C.S. Mattarello (ex inv. 10 piano triennale, anno 2019)	-2.000 €/2019 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (15.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.
migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli) - Stadio Briamasco (ex inv. 11 piano triennale, anno 2018)	-5.000 €/2018 (riduzione importo)	➤ Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza e rimandando nel tempo il completamento.
Acquisto attrezzatura sportiva per i diversi impianti sportivi (ex inv. 12 piano triennale, anno 2018)	-30.000 €/2018 ("cancellato")	➤ l'intervento prevede una graduale sostituzione dell'attrezzatura sportiva che nel frattempo diventa non più utilizzabile perché superata tecnologicamente: la mancanza di risorse che costringe alla cancellazione dell'investimento ci obbliga ad abbandonare la sostituzione di quelle attrezzature tecnologicamente obsolete. Eventuali attrezzature che non garantiranno le condizioni di sicurezza a causa di sopraggiunti guasti / rotture saranno sicuramente sostituite / riparate ricorrendo all'utilizzo dell'inv. 22/2018.

<p>Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzatura - campo atletica leggera "Covi & Postal" (ex inv. 19 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>-3.000 €/2018 (riduzione importo)</p>	<p>➤ il contenimento della spesa rispetto all'originaria (18.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto ma comunque si garantirà la completa sicurezza agli utenti.</p>
<p>Sostituzione pista - campo atletica leggera "Covi & Postal" (ex inv. 20 piano triennale, anno 2020)</p>	<p>-350.000 €/2020 ("cancellato")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di sostituire la pista di atletica attuale in quanto la sua omologazione è in scadenza nel 2020 (da contatti già in essere con l'omologatore <u>si prospetta la non conferma dell'omologazione in quanto il manto non rispetta più i requisiti minimi di qualità ed elasticità</u> e da qui risultava necessaria/obbligatoria la sostituzione del manto di gara; ➤ LA NON REALIZZAZIONE DELLA SOSTITUZIONE METTERA' A RISCHIO LO SVOLGIMENTO DELLE GARE DI ATLETICA a seconda delle decisioni della Federazione (FIDAL) sullo stato della pista attuale.</p>
<p>Interventi necessari a seguito di adeguamenti a normative sportive - impianti sportivi vari (ex inv. 21 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 15.000 €/2018 ("cancellato")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa tecnica federale e/o interventi resisi indispensabili a seguito del cambio di categoria con esigenze crescenti della società/squadra che gioca nell'impianto; ➤ pertanto in presenza di tali casi, <u>si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</u></p>
<p>Interventi necessari a seguito di adeguamenti a normative in tema di sicurezza - impianti sportivi vari (ex inv. 22 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 10.000 €/2018 ("riduzione importo")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature; ➤ il contenimento della spesa rispetto all'originaria (30.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione. Pertanto, <u>probabilmente NON sarà possibile con tale importo soddisfare tutte le esigenze MA volendo garantire la sicurezza dei fruitori si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</u></p>

<p>Sostituzione parte strutturale della gabbia dei lanci (del martello e del disco) e acquisto mezzo trasporto attrezzatura - campo atletica leggera "Covi & Postal" (ex inv. 19 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>-3.000 €/2018 (riduzione importo)</p>	<p>➤ il contenimento della spesa rispetto all'originaria (18.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto ma comunque si garantirà la completa sicurezza agli utenti.</p>
<p>Sostituzione pista - campo atletica leggera "Covi & Postal" (ex inv. 20 piano triennale, anno 2020)</p>	<p>-350.000 €/2020 ("cancellato")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di sostituire la pista di atletica attuale in quanto la sua omologazione è in scadenza nel 2020 (da contatti già in essere con l'omologatore <u>si prospetta la non conferma dell'omologazione in quanto il manto non rispetta più i requisiti minimi di qualità ed elasticità</u> e da qui risultava necessaria/obbligatoria la sostituzione del manto di gara; ➤ LA NON REALIZZAZIONE DELLA SOSTITUZIONE METTERA' A RISCHIO LO SVOLGIMENTO DELLE GARE DI ATLETICA a seconda delle decisioni della Federazione (FIDAL) sullo stato della pista attuale.</p>
<p>Interventi necessari a seguito di adeguamenti a normative sportive - impianti sportivi vari (ex inv. 21 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 15.000 €/2018 ("cancellato")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa tecnica federale e/o interventi resisi indispensabili a seguito del cambio di categoria con esigenze crescenti della società/squadra che gioca nell'impianto; ➤ pertanto in presenza di tali casi, <u>si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</u></p>
<p>Interventi necessari a seguito di adeguamenti a normative in tema di sicurezza - impianti sportivi vari (ex inv. 22 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 10.000 €/2018 ("riduzione importo")</p>	<p>➤ l'intervento prevedeva di intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature; ➤ il contenimento della spesa rispetto all'originaria (30.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione. Pertanto, <u>probabilmente NON sarà possibile con tale importo soddisfare tutte le esigenze MA volendo garantire la sicurezza dei fruitori si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</u></p>

<p>installazione lampade a basso consumo energetico - impianti sportivi vari (ex inv. 24 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 25.000 €/2018 ("cancellato")</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ l'investimento, pensato su più anni, aveva come obiettivo quello di sostituire gradualmente nel tempo i proiettori degli impianti di illuminazione, iniziando degli impianti più energivori, per ridurre i costi di gestione degli impianti stessi; ➤ <u>la mancanza di risorse obbligherà a "cancellare" per l'anno 2018 interventi di tale tipo, rallentando di fatto nel tempo il beneficio di un minor costo energetico e di gestione.</u>
<p>Sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni) - impianti sportivi vari (ex inv. 25 piano triennale, anno 2018)</p>	<p>- 8.000 €/2018 ("riduzione importo")</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (48.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile per garantire la sicurezza degli utenti rimandando nel tempo il completamento.


 A.S.I.S.
 Il Direttore
 (ing. L. Travaglia)



Azienda Speciale per la gestione degli Impianti Sportivi del Comune di Trento

Sede Sociale: Via IV Novembre n. 23/4 – 38121 Gardolo (Trento)

Codice fiscale e partita Iva n. 01591870223

Capitale Sociale: € 3.951.345,52 interamente sottoscritto e versato

Iscritta al Registro Imprese della C.C.I.A.A. di Trento al n. 01591870223

**OSSERVAZIONI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AI DOCUMENTI COSTITUENTI GLI ATTI FONDAMENTALI 2018:
INTEGRAZIONI e MODIFICA**
**a seguito del recepimento da parte del Consiglio di Amministrazione di ASIS
della Deliberazione n. 193 dd. 19/12/2017 del Consiglio Comunale di Trento
riferita alla revisione del contributo in conto impianti**

Il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S.:

Dott.ssa Laura Pedrotti (presidente)

Dott. Antonio Borghetti (componente)

Dott.ssa Cristina Odorizzi (componente)

INDICE

PREMESSA.....	3
BILANCIO PREVISIONALE 2018	4
PROGRAMMA INVESTIMENTI 2018	5
BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020	5

h

RR

AB

PREMESSA

Il Consiglio di Amministrazione di A.S.I.S. ha approvato, nel corso della riunione di data 12 ottobre 2017, aggiornata per il punto specifico al 16 ottobre 2017, il bilancio preventivo 2018 e bilancio triennale di previsione 2018-2019-2020, ed ha inviato in data 16 ottobre 2017, tramite posta elettronica protocollo "PiTre", gli Atti Fondamentali A.S.I.S. anno 2018, composti, tra l'altro, dal Bilancio preventivo economico per l'anno 2018, dal Bilancio economico preventivo triennale per gli esercizi 2018-2019-2020, nonché dal Piano triennale degli Investimenti 2018-2019-2020 e dal piano annuale degli Investimenti 2018.

Il Collegio dei Revisori, con propria Relazione di data 16 ottobre 2017, inviata all'Ufficio Sport del Comune di Trento con protocollo: 23171-10/11/2017p, ha espresso le proprie Osservazioni in merito, esaminando i documenti completi costituenti gli atti fondamentali 2018, che ha ricevuto in forma completa in data 16 ottobre 2017, e individuati dallo Statuto sociale.

In data 27 dicembre 2017, protocollo in entrata ASIS - 0026187 - 27/12/2017-A, A.S.I.S. ha ricevuto comunicazione dal Servizio Servizi all'Infanzia, Istruzione e Sport del Comune di Trento, Prot.: C_L378/S018.02/307715/27 DIC.2017/7.7.2/2017/16, con oggetto: "trasferimento annuale e contributo c/impianti triennio 2018-2020", in cui si comunica che il Consiglio comunale, con deliberazione 19.12.2017 n. 193 ha approvato il bilancio di previsione per gli esercizi 2018,2019 e 2020. Nella comunicazione vengono poi esposti i valori, rivisti, previsti per il triennio per il trasferimento annuale ad A.S.I.S. ed il contributo c/impianti, come da allegata tabella:

ANNO	Trasferimento annuale	Contributo c/impianti
2018	€ 6.234.000,00	€ 570.000,00
2019	€ 6.244.000,00	€ 570.000,00
2020	€ 6.244.000,00	€ 570.000,00

Nella stessa comunicazione viene richiesto ad A.S.I.S. di provvedere alla modifica del bilancio preventivo economico annuale e triennale 2018-2020 tenendo conto degli importi di cui sopra.

Tutto ciò premesso, A.S.I.S. in data 28 dicembre 2017 ha convocato e riunito il proprio Consiglio di amministrazione che con Delibera Consiglio di Amministrazione A.S.I.S. N. 21/217, verbale CDA n. 04/2017 del 28 dicembre 2017, ha approvato la modifica richiesta dal Comune del Bilancio

preventivo 2018 e del Bilancio pluriennale di previsione 2018-2020 tenendo conto del nuovo importo annuo c/impianti massimo pari a € 570.000 iva compresa, e rivedendo pertanto il piano degli Investimenti 2018 – 2020 che era stato approvato da A.S.I.S. tenendo conto rispettivamente di un contributo conto impianti pari a € 1.072.000 + Iva per il 2018, € 819.00 + Iva per il 2019, € 819.000 + Iva nel 2020, come da piano presentato al Servizio Sport nell'estate 2017.

Tutto ciò premesso, il Collegio dei Revisori di A.S.I.S., ad integrazione delle Osservazioni agli Atti Fondamentali 2018, nostra Relazione di data 16 ottobre 2017, espone di seguito le principali variazioni agli Atti Fondamentali 2018, così come deliberate dal Consiglio di Amministrazione di data 28 dicembre 2017, rinviando per ogni altra informazione alla nostra Relazione "Osservazioni del Collegio dei Revisori dei Conti ai documenti costituenti gli atti fondamentali 2018", di data 16 ottobre 2017.

BILANCIO PREVISIONALE 2018

Il bilancio economico di previsione per il 2018, completo della Relazione del Consiglio di Amministrazione e del Direttore, e redatto secondo quanto previsto dallo Statuto aziendale, è stato modificato con Delibera del Consiglio di Amministrazione di data 28 dicembre 2017 tenendo conto del minor contributo deliberato dal Comune con Deliberazione n. 193 del 19.12.2017, registrando pertanto al punto del Conto Economico B7, COSTI PER SERVIZI, la riduzione degli interventi di manutenzione da € 1.082.000 (+ Iva) ad € 467.000 (+ Iva).

Essendo le manutenzioni una partita coperta da specifico contributo in c/ impianti, il risultato del Conto economico non varia, nel senso che a fronte della riduzione di contributo vengono ridotte contestualmente le relative spese previste.

Il bilancio economico di previsione 2018 di A.S.I.S. evidenzia un utile di esercizio di € 8.000,00, che conferma la sintesi di Conto Economico 2018 contenuta nelle nostre Osservazioni di ottobre 2017 e di seguito riportata.



CONTO ECONOMICO PREVISIONALE AL 31.12.2018

Valore della produzione	€	8.993.000,00
Costi di produzione	-€	8.911.000,00
DIFFERENZA	€	82.000,00
Proventi/oneri finanziari	-€	22.000,00
Proventi/oneri straordinari	€	-
Imposte di esercizio	-€	52.000,00
UTILE DI ESERCIZIO	€	8.000,00

Il Collegio ha verificato il procedimento di costruzione e determinazione dei valori esposti e nel merito nulla osserva.

PROGRAMMA INVESTIMENTI 2018

Il piano degli investimenti 2018, come modificato ed approvato dal Consiglio di Amministrazione di A.S.I.S. del 28 dicembre 2017, tenendo conto del minor contributo deliberato dal Comune con Deliberazione n. 193 del 19.12.2017, registra la riduzione degli interventi di manutenzione da € 1.082.000 (+ Iva) ad € 467.000 (+ Iva).

BILANCIO PLURIENNALE 2018-2019-2020

Il documento di previsione economica per il triennio 2018-2020 risulta modificato con Delibera del Consiglio di Amministrazione di data 28 dicembre 2017 tenendo conto del minor contributo deliberato dal Comune con Deliberazione n. 193 del 19.12.2017, registrando pertanto al punto del Conto Economico B7, COSTI PER SERVIZI, la riduzione degli interventi di manutenzione da € 1.082.000 (+ Iva) ad € 467.000 (+ Iva) per l'anno 2018, da € 829.000 (+ Iva) ad € 467.000 (+ Iva) per l'anno 2019 e da € 829.000 (+ Iva) ad € 467.000 (+ Iva) per l'anno 2020.

Essendo le manutenzioni una partita coperta da specifico contributo in c/ impianti, il risultato del Conto economico degli anni 2018, 2019 e 2020 non varia, nel senso che a fronte della riduzione di contributo vengono ridotte contestualmente le relative spese previste.

fr

 AB

I dati patrimoniali ed economici previsionali tengono conto dei saldi previsti al 31.12.2017 e dei futuri impegni di A.S.I.S. in relazione agli impianti in gestione.

Nella redazione della revisione dei bilanci previsionali di riferimento per il triennio 2018-2020 il Consiglio di Amministrazione ha correttamente tenuto conto dei vari interventi di manutenzione che sono programmati a seguito della riduzione del contributo in c/ impianti e degli interventi di investimento presumibilmente realizzabili in questo lasso temporale.

In conclusione, il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S., sulla base della documentazione prodotta ed esaminata, nonché delle verifiche effettuate, non ha rilievi né osservazioni da evidenziare sulla modalità di redazione e sui contenuti dei documenti esaminati

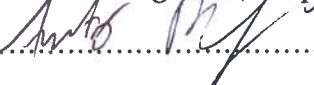
Trento, 29 gennaio 2018.

Il Collegio dei Revisori dei Conti di A.S.I.S.

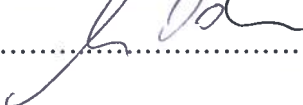
Dott.ssa Laura Pedrotti (componente)

.....


Dott. Antonio Borghetti (componente)

.....


Dott.ssa Cristina Odorizzi (componente)

.....


PIANO INVESTIMENTI: anno 2018 rev.4							Allegato B	
Criteri utilizzati per stabilire le priorità:								
a) adeguamento alle norme di legge, b) miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti (b1. non dilazionabile, b2. dilazionabile), c) miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo) (c1. non dilazionabile, c2. dilazionabile), d) miglioramento del comfort del luogo e soddisfacimento delle aspettative, e) aumento dei ricavi, f) miglioramento/adeguamento tecnico, g) risparmio energetico / economico.								
N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	importo 2018 (senza iva)		
						contributo c/impianti	altri finanziamenti	
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a., c., d., f.	importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette.	23.000		
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1ª fase)	alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistono prodotti in commercio atti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio.	23.000		
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	alta	b., c., f.	importo stimato: l'intervento consiste nella sostituzione n. 7 centraline acqua di tipo vecchio (5 CS Trento nord + 2 CS Manazzon) che cominciano a dare evidenti segni di usura e potrebbero guastarsi pregiuducando la garanzia igienico-sanitaria	41.000		
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a., f., g.	Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro. A seguito dell'espletamento della gara si evidenziano dei risparmi rispetto a quanto previsto a progetto che consentono di ridurre l'importo originario previsto di 315.000 €	245.000		
5	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a., f.	importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del PalaTrento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del PalaTrento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione.	90.000		
6	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale	10.000		
7	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.	15.000		
8	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a., d., f.	importo preventivo: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi (per il dettaglio vedere ns. nota 18540 del 06.09.2017): con questo primo intervento, in assenza di risorse economiche sufficienti, è prevista la sola progettazione del campo Talamo da farsi nel primo trimestre del 2018. Ciò è indispensabile per procedere se ci saranno ulteriori risorse economiche a bandire la gara.	360.000		
9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	alta	b., f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento.	10.000		
10	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a., b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature.	20.000		

11	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (REI) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata la inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione.	42.000	
12	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva.	medio/ alta	d., f.	importo stimato: l'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di ampliare l'offerta.	25.000	
13	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1^ fase)	alta	f.+g.	importo stimato: la vasca didattica, presente, in crescendo nel tempo, delle perdite dalla canalina perimetrale che, oltre allo spreco d'acqua, se non eliminate nel tempo possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti. L'intervento si propone di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede.	21.000	
14	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	analizzatore fumi in continuo caldaie	alta	b.	importo stimato: la centrale termica è un impianto civile di potenza termica compresa tra i 3 e i 10 MW (tre caldaie 2,05, 2,05 e 0,9 MW). In base alla normativa vigente per le emissioni in atmosfera le caldaie con potenza superiore a 1,16 MW devono essere dotate di rilevatori della temperatura negli effluenti gassosi nonché di un analizzatore per la misurazione e la registrazione in continuo dell'ossigeno libero e del monossido di carbonio. L'intervento consiste nell'installazione di due, sulle caldaie con potenza maggiore di 1,16 MW, analizzatori in continuo come richiesto dalla normativa.	15.000	
15	azienda	Sviluppo software Gepris per semplificare ed aumentare la produttività dell'attività di emissione contratti di utilizzo degli impianti sportivi	medio/alta	f.+g.	importo stimato: l'intervento consiste nello sviluppo del software Gepris, software che amministra la gestione orari sugli impianti sportivi finalizzata alla programmazione dei calendari allenamenti e partite, dei contratti d'utenza, della reportistica necessaria alla governance dei servizi connessi (custodia, pulizia, manutenzione verde, facchinaggi, riscaldamento, assistenza bagnanti): con l'implementazione di tale sviluppo si riduce la frequenza e il tempo dedicato a generare e sottoscrivere contratti d'utilizzo impianti sportivi.	19.000	
16	azienda	Rinnovi e miglie hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware...) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate.		10.000
Totale						959.000	10.000



Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
C.S. Trento Nord – piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	23.000 €	1/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	Dicembre

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
A causa dell'ossidazione in particolare di alcuni tratti delle attuali canalizzazioni dell'aria si rende necessaria la loro sostituzione, è altresì necessaria una revisione della macchina di trattamento aria ed una sua pulizia di fondo sostituendone i pezzi danneggiati o vecchi. Infine sarà necessaria la pulizia delle bocchette.	<ul style="list-style-type: none">- Migliorare la qualità dell'aria sia in termini di confort che di salubrità per gli utenti, gli operatori e gli spettatori.- Migliorare il rendimento della macchina.- Evitare cedimenti o fermo impianto a causa di eventuali guasti.

Descrizione tecnica dell'intervento

L'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica non più efficiente a causa dell'ossidazione presente, nonché, la sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti e la pulizia di tutte le bocchette.

nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (I^a fase)	23.000 €	2/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Le canaline delle vasche esterne hanno subito, nel tempo, vari cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie. Inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha le dimensioni e la forma tali degli attuali prodotti in commercio: ciò obbliga quando serve a realizzare pezzi "custom" che non sempre garantiscono la tempestività dell'intervento, la risoluzione definitiva originando extra costi e ed una continua manutenzione per garantire la durata e la sicurezza.</p>	<p>Limitare il pericolo dovuto a possibili incidenti causa rottura delle griglie perimetrali e contenere i costi di gestione.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>E' necessario modificare appositamente la canalina in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio ed al contempo acquistare le adeguate griglie e posizionarle.</p> <p><u>nota:</u> il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Manazzon C.S. Tn Nord -piscine-	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	41.000 €	3/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Alcune delle attuali centraline di controllo acqua (5 CS Trento nord + 2 CS Manazzon), oltre ad avere sempre più problematiche tecniche di usura, non svolgono medesima funzione rispetto a quelle di più nuova e performante concezione, i pezzi di ricambio sono differenti e ormai fuori commercio e ciò obbliga, in caso di necessità, a realizzare pezzi "custom" più costosi.</p>	<p>Completare il progetto di uniformare il "parco macchinari" in modo tale da rendere uniformi le manutenzioni con medesimi pezzi di ricambio: ciò migliora le performance tecniche del controllo dei parametri acqua e riduce i costi di gestione.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nella sostituzione delle ultime 7 centraline per il controllo dei parametri dell'acqua di tipo vecchio e il relativo aggiornamento del sistema di telecontrollo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Sud – Palaghiaccio	Sostituzione gruppo frigo (2 ^a fase)	245.000 €	4/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
100 gg	Maggio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, non consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili. Inoltre l'attuale impianto, costruito nel 1994 ed il suo utilizzo fanno considerare che è stato utilizzato per la sua intera vita tecnica (20-25 anni).</p>	<ul style="list-style-type: none"> - minor manutenzione nei prossimi anni; - utilizzo di materiali ecocompatibili; - garanzia di durata nel tempo senza rischi di arresto dell'impianto durante la stagione di apertura al pubblico ed agonistica.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Nel 2017 è stato realizzato ed approvato in via tecnica il progetto di sostituzione dei gruppi frigo. Lo scopo iniziale consiste nell'installazione un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito e garantito nel futuro.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (315.000 euro) è stato possibile solamente a seguito dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica che ha consentito una significativa riduzione prezzi rispetto alla base di gara.</p>

Piano Investimenti 2018
Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	sistema audio per garantire la sicurezza (sistema EVAC)	90.000 €	5/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La normativa di sicurezza degli impianti sportivi (D.M. 18/03/1996 e la UNI 9795:2013) prevede che all'interno degli stessi vi sia un impianto audio in tutti i locali per poter comunicare informazioni a carattere di servizio all'utenza e/o relative agli aspetti di sicurezza per poter interagire con il pubblico e tutti gli utenti presenti all'interno per segnalare l'allarme di evacuazione (sistema EVAC). Quest'impianto, sistema EVAC, secondo la normativa deve essere completamente separato da quello eventualmente esistente destinato ad informare il pubblico relativamente agli aspetti sportivi.</p>	<p>Poter comunicare in maniera efficace con i frequentatori/fruitori del' impianto sportivo in maniera da garantire il loro livello di sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento che si intende realizzare consta della progettazione, che terrà conto anche dell'eventuale ampliamento delle tribune per aumentare la capienza, dell'espletamento della gara ad evidenza pubblica e nell'esecuzione dei lavori.</p>

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	Completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000 €	6/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
15 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La Società Aquila Basket ha deciso in accordo con A.S.I.S., usufruendo di risorse economiche rese disponibili dalla loro Federazione, di sostituire parte del pavimento della palestra centrale. La motivazione di tale intervento particolarmente necessaria, alla quale A.S.I.S. aveva previsto di realizzarla nel 2018, era legata ai continui cedimenti, scheggiature e ripristini in vari punti dell'assito del campo gioco originario.</p>	<p>Posare un nuovo assito con caratteristiche uguali o simili dal punto di vista tecnico (flessibilità, risposta elastica) garantendo maggior supporto nella zona sotto canestro e nelle fasce laterali mantenendo invariata la zona centrale del campo ove la pallavolo ha maggiori necessità di elasticità.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Integrare l'intervento realizzato con le risorse della Federazione Basket con la raccolta /demolizione dell'attuale assito del campo di gioco e posa del nuovo pavimento con l'integrazione sottostante di un assito grezzo atto a rinforzare le zone descritte. L'area di intervento riguarda l'ampiezza massima del campo da basket ossia le seguenti dimensioni: m.32,00 x19.00. A carico di A.S.I.S., ed oggetto di quest'intervento rimangono, la fornitura e posa di tutto l'assito di rinforzo sottostante nonché il ripristino di piccole aree esterne alla zona di intervento particolarmente deteriorate.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Stadio Briamasco	Migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	15.000 €	7/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Visto il passaggio al campionato di serie D del Trento calcio (campionato a carattere nazionale) e su richiesta della Questura di Trento si rendono necessarie delle opere di sicurezza da apportare sul perimetro dello stadio.	<ul style="list-style-type: none"> - Adempimento delle richieste della Questura di Trento. - Maggior sicurezza dello stadio e controllo degli accessi sull'intero perimetro.

Descrizione tecnica dell'intervento

I lavori riguardano l'installazione di cancelli e inferriate, sopraelevazioni del muro perimetrale con recinzioni e sistemi di sicurezza anti scavalco: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto impegnandosi con la Questura di Trento a svolgere i lavori di somma urgenza rimandando il completamento nel tempo.

Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto ritenuto dalla Questura di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza e rimandando nel tempo il completamento.

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campo calcio Talamo	Sostituzione del terreno in erba sintetica	360.000 €	8/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
420 gg	Febbraio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale (vedere nostra relazione Prot. n. 18540 del 06.09.2017) teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi calcio iniziando da quelli realizzati per primi e che per essi la LND (Lega Nazionale Dilettanti) non concede più l'omologa per la disputa dei campionati di calcio.</p>	<p>Realizzare e completare la fase di progettazione nel 2018 per bandire in tempo la gara per la sostituzione del manto per una nuova omologa (estate del 2019) che possa garantire la disputa di partite di campionato per almeno ulteriori 10/12 anni.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella progettazione, nel 2018, dell'intervento di sostituzione del manto sul campo Talamo e bandire la gara per essere pronti ad avviare i lavori ad inizio maggio 2019 per terminarli in tempo per la prossima stagione agonistica 2019/2020: fino a quel momento il campo si può utilizzare in quanto abbiamo avuto (marzo 2018) la proroga dell'omologazione da parte della LND.</p>

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campi calcio vari	Sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000 €	9/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Lo stato attuale delle recinzioni di alcuni campi calcio versa in situazioni critiche sotto tutti i punti di vista tecnico e di sicurezza: recinzioni e pali di sostegno con segni evidenti di ruggine che ne causano il cedimento, reti sfondate e marcescenti non più riparabili.</p> <p>Si prevede di operare diversi interventi sui campi da calcio (3^a fase).</p>	<p>Migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento con attenzione particolare alla sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella demolizione completa di tratti di recinzione (con eventuale sostituzione anche dei pali di sostegno) e installazione di nuove strutture rigide per i primi m 2,50 e morbide sopra tale altezza. Eventuale sostituzione anche di cancelli particolarmente obsoleti e pericolanti. (3^a fase).</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	20.000 €	10/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
E' sempre più necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare degli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature e comunque per migliorare la sicurezza dei fruitori degli impianti stessi.	Essere pronti ad intervenire tempestivamente sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito di qualsiasi criticità che riguarda la sicurezza e/o per l'eventuale cambiamento della normativa in tema di sicurezza sugli impianti sportivi.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento si propone di realizzare tempestivamente tutti gli interventi e le lavorazioni di qualsiasi specie e natura necessarie per rendere sicuri gli impianti sportivi e garantire la sicurezza ai fruitori degli stessi.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (30.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione. Pertanto, probabilmente NON sarà possibile con tale importo soddisfare tutte le esigenze MA volendo garantire la sicurezza dei fruitori si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	sostituzione porte antincendio I ^a fase (intervento previsto su due anni)	42.000 €	11/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Nel corso del 2016 è stato avviato un programma di verifica dello status delle porte di emergenza e sicurezza all'interno di tutti gli impianti sportivi in gestione ad A.S.I.S. (quelli certificati secondo il sistema di qualità ISO QIS 10001-10002 a seguito delle verifiche dell'ispettore del CONI.</p> <p>Da questa analisi ne è scaturita la necessità di sostituire molte porte all'interno dei vari impianti sportivi: ciò è stato programmato su due anni (2018 e 2019).</p>	<p>Avere sempre impianti conformi alle normative ma soprattutto sicuri per i fruitori in modo da evitare che possibili mal funzionamenti diano adito a pericoli per gli operatori interni e/o per il pubblico.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Sostituzione di porte di emergenza e/o antincendio non più adeguate.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (48.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile per garantire la sicurezza degli utenti fruitori degli impianti rimandando il completamento nel tempo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva	25.000 €	12/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di adeguare/ampliare l'offerta.	Avere sempre materiale sportivo sicuro, all'avanguardia ed esente da pericoli per il suo utilizzo

Descrizione tecnica dell'intervento
In molte strutture sportive sia dei grandi impianti che delle palestre scolastiche risulta necessario ottimizzare, sostituire o integrare attrezzature per le quali è necessario l'intervento straordinario per acquistarle (ad esempio: tabelloni segnapunti, materassi, canestri, ecc.).

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. "Ito del Favero" - Piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (I^a fase)	21.000 €	13/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La vasca didattica dell'impianto natatorio presenta, nel tempo, crescenti perdite dalla canalina perimetrale che se non eliminate, oltre allo spreco d'acqua, possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti con infiltrazioni consistenti che pregiudicano le condizioni igieniche-sanitarie e alla lunga sicuro fermo/indisponibilità dell'impianto.</p>	<p>Rendere nuovamente impermeabile la canalina esterna in modo da evitare danni consistenti.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento si propone di eliminare le perdite mediante impermeabilizzazione della canalina esterna, rifacimento dei cartongessi ammalorati dalle infiltrazioni negli spogliatoi sottostanti, riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede ed i costi che ne origina.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile.</p>

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	Analizzatore fumi in continuo caldaie	15.000 €	14/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La centrale termica è un impianto civile di potenza termica compresa tra i 3 e i 10 MW (al BLM Group Arena ci sono tre caldaie di potenza da: 2,05 MW; 2,05 MW e 0,9 MW). In base alla normativa vigente per le emissioni in atmosfera le caldaie con potenza superiore a 1,16 MW devono essere dotate di rilevatori della temperatura negli effluenti gassosi nonché di un analizzatore per la misurazione e la registrazione in continuo dell'ossigeno libero e del monossido di carbonio.</p>	<p>Rispetto della normativa vigente in materia di immissioni in atmosfera.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nell'installazione di due analizzatori in continuo come richiesto dalla normativa vigente in materia di immissioni in atmosfera.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Azienda	Sviluppo software Gepris per semplificare ed aumentare la produttività dell'attività di emissione contratti di utilizzo degli impianti sportivi	19.000 €	15/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
150 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>L'attuale gestione degli orari di utilizzo degli impianti sportivi è finalizzata alla programmazione dei calendari allenamenti e partite, dei contratti d'utenza, della reportistica necessaria alla governance dei servizi connessi (custodia, pulizia, manutenzione verde, facchinaggi, riscaldamento, assistenza bagnanti) essa è svolta con specifico software chiamato Gepris.</p>	<p>Lo sviluppo del software Gepris è teso a sviluppare nuove funzionalità (creazione area riservata a ciascuna società/associazione sportiva consultabile per visionare la propria posizione contrattuale (ore prenotate e costo tariffario relativo, calendari orari, norme e planimetrie gestione piani emergenza degli impianti prenotati...); bacheca avvisi per utenti; la revisione della generazione del contratto d'utenza stagionale al fine di aggregare e semplificare il numero dei contratti d'utenza disposti a inizio stagione e in corso di stagione; la semplificazione delle variazioni contrattuali emesse per modifiche, integrazioni, risoluzioni dei contratti, ..) che rendono semplificato il rapporto con l'utente ed al contempo aumenta la produttività del personale.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nello sviluppo del software Gepris implementando le più aggiornate applicazioni tecnologiche.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000 €	16/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>L'attuale dotazione aziendale di attrezzature per lavoro d'ufficio (personal computer, stampanti, ..) è sufficiente e nel tempo viene, secondo un programma definito, aggiornata sostituendo le attrezzature più obsolete e tecnologicamente superate.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - aumentare la produttività del lavoro delle persone che utilizzano le attrezzature; - ridurre la manutenzione ordinaria per mantenere aggiornate e in continuo funzionamento le "vecchie" attrezzature.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Acquisto di computer, video, stampanti e altro al fine di sostituire "macchinari" obsoleti.</p>

**AZIENDA SPECIALE
PER LA GESTIONE DEGLI IMPIANTI SPORTIVI
DEL COMUNE DI TRENTO
(A.S.I.S.)**

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE A.S.I.S.
Verbale di deliberazione n. 2/2018 del 30 aprile 2018**

**DELIBERA CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE A.S.I.S.
N. 8/2018**

OGGETTO: Piano investimenti annuale 2018 e triennale 2018-2020: integrazione al Piano investimenti rev. 4, approvato dal Consiglio di amministrazione in questa seduta, a seguito dell'emendamento alla variazione di bilancio approvata dal Consiglio comunale in data 24.04.2018 che prevede per A.S.I.S. un incremento ulteriore di 180.000 euro.

L'anno Duemiladiciotto addi Trenta del mese di Aprile alle ore 18.00, presso la Sala Consiglio sita al primo piano della sede legale di A.S.I.S. di via 4 Novembre, n. 23/4, in Gardolo di Trento, a seguito di regolari avvisi recapitati a termine di Statuto aziendale e di Regolamento interno, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, con l'intervento dei Signori:

Componente	P.	A.G.	A.I.	Componente	P.	A.G.	A.I.
DIVAN ANTONIO	X			PAOLO FERRERO		X	
CINZIA FEDRIZZI	X			TOMIO PATRIZIA	X		
GIANNI BOSIN	X						

Partecipa e verbalizza il Direttore TRAVAGLIA LUCIANO.

Intervengono i revisori: LAURA PEDROTTI e ANTONIO BORGHETTI.

L'avv. ANTONIO DIVAN, in qualità di Presidente Consiglio di Amministrazione, constatato legale il numero degli intervenuti, invita il Consiglio di Amministrazione a deliberare sull'oggetto suindicato.

Azienda Speciale
per la gestione
degli Impianti Sportivi
del Comune di Trento

Sede legale:
via IV Novembre, 23/4
38121 Gardolo (Trento)

Capitale di dotazione:
Euro 3.951.345,52 i.v.
Codice fiscale, Piva
e n° iscr. Registro Imprese
di Trento:
01591870223

Centralino: 0461 992990
web site: www.asis.trento.it

Segreteria:
tel. 0461 959799
fax 0461 959218
e-mail: segreteria@asis.trento.it

Ufficio Rapporti Utenza:
tel. 0461 959812 fax 0461 990621
e-mail: suggerimentiereclami@asis.trento.it

Reperibilità tecnico-organizzativa:
tel. 800 949345

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ricordato che:

- in data odierna ha deliberato la ratifica del Provvedimento d'urgenza n. 3/2018 del 10.04.2018 del Presidente A.S.I.S. che prevede l'integrazione del Piano investimenti anno 2018 a seguito della comunicazione del Servizio Servizi all'Infanzia, Istruzione e Sport che con nota del 05.04.2018, Prot. n. 91459 (Prot. A.S.I.S. n. 6474 d.d. 05.04.2018) ha comunicato ad A.S.I.S. che *".. nella proposta di variazione del Bilancio di previsione finanziario del Comune di Trento per l'anno 2018, approvata dalla Giunta comunale e da sottoporre all'approvazione del Consiglio comunale, sono state previste risorse pari a euro 600.000,00 ad integrazione del contributo c/impianti ad A.S.I.S. per l'anno in corso. Si chiede pertanto di procedere alla variazione degli Atti Fondamentali 2018, precisando che la stessa è subordinata all'approvazione da parte del Consiglio comunale della variazione del bilancio di previsione finanziario .."*;
- A.S.I.S. ha provveduto a modificare il Piano investimenti 2018 e conseguente Piano investimenti triennale 2018-2020 e che lo stesso è stato trasmesso al Comune di Trento con nota (Prot. n. 6814 del 10.04.2018);

Visto che:

- il Servizio Servizi all'Infanzia, Istruzione e Sport che con email del 27.04.2018 (Prot. A.S.I.S. n. 7970 di data 30.04.2018) ha comunicato ad A.S.I.S. che il Consiglio comunale nella seduta del 24.04.2018 ha approvato un emendamento alla variazione di bilancio comunale che prevede per A.S.I.S. un incremento ulteriore di 180.000 euro per il piano investimenti 2018;
- che l'emendamento approvato dal Consiglio comunale in data 24.04.2018 recita: *"Implementazione, nell'anno 2018, dell'opera: Contributo in C/Impianti Asis, per la sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a LED nei seguenti campi da tennis e calcio: Calcio: Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi; Tennis: Mattarello, Martignano, Cognola e Circolo Tennis Trento, per la somma pari ad € 150.000,00; Implementazione della medesima opera, per l'acquisto di un nuovo sollevatore elettro-meccanico per persone disabili, da ubicare nella piscina di Madonna Bianca (ovvero ove ritenuto più utile), per la somma pari ad € 30.000,00."*

Visto l'articolo 19, comma 3, lett. h) dello Statuto aziendale, su proposta del Direttore e d'intesa con il Presidente, il Consiglio di amministrazione, all'unanimità di voti dei presenti, delibera:

- a) l'integrazione del Piano investimento 2018, così come approvato (rev. 4) dal Consiglio di amministrazione in questa seduta, con interventi coerenti con l'emendamento approvato dal Consiglio comunale in data 24.04.2018;
- b) di destinare l'importo di 150.000 euro iva compresa alla sostituzione degli attuali proiettori con proiettori a led dei campi calcio Gabbio e Talamo in quanto l'importo è assolutamente insufficiente per tutti i campi calcio menzionati nell'emendamento;
- c) di desinare l'importo di 30.000 euro iva compresa a migliorare la fruibilità degli impianti natatori da parte dei diversamente abili.

Il Direttore esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, alla regolarità contabile ed alla legittimità dell'atto.

IL PRESIDENTE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Avv. ANTONIO DIVAN

IL DIRETTORE E SEGRETARIO

Ing. LUCIANO TRAVAGLIA

Allegati:

- Piano investimenti triennale 2018-2020, rev.4 con integrazione a seguito dell'emendamento del Consiglio comunale di data. 24.04.2018;
- Piano investimenti anno 2018, rev.4 con integrazione a seguito dell'emendamento del Consiglio comunale di data 24.04.2018.

Criteri utilizzati per stabilire le priorità:

a) adeguamento alle norme di legge, b) miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti (b1. non dilazionabile, b2. dilazionabile), c) miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo) (c1. non dilazionabile, c2. dilazionabile), d) miglioramento del comfort del luogo e soddisfacimento delle aspettative, e) aumento dei ricavi, f) miglioramento/adeguamento tecnico, g) risparmio energetico / economico.

N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	importo 2018 (senza iva)		importo 2019 (senza iva)		importo 2020 (senza iva)	
						contributo c/impianti	altri finanzia- menti	contributo c/impianti	altri finanzia- menti	contributo c/impianti	altri finanzia- menti
1	C. S. Trento nord - piscine	refacimento fondo vasca esterna (1 ^a fase: la 1 ^a è stata realizzata nel 2014)	medio/bassa	f.	importo stimato: la vasca esterna ha da qualche tempo delle evidenti, ma non preoccupanti dopo l'intervento del 2014, perdite che possono compromettere la staticità del manufatto. L'intervento si propone di eliminare le perdite e ridurre le attività di manutenzione che annualmente vengono eseguite per evitare che ci siano dei distacchi di piastrelle dal massetto					17.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a, c., d., f.	importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette.	23.000					
3	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1 ^a fase)	alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistano prodotti in commercio atti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio.	23.000					
4	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	alta	b, c., f.	importo stimato: l'intervento consiste nella sostituzione n. 7 centraline acqua di tipo vecchio (5 CS Trento nord + 2 CS Manazzon) che cominciano a dare evidenti segni di usura e potrebbero guastarsi pregiuducando la garanzia igienico-sanitaria	41.000					

5	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a., f., g.	<p>Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostituiti ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaci) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro. A seguito dell'espletamento della gara si evidenziano dei risparmi rispetto a quanto previsto a progetto che consentono di ridurre l'importo originario previsto di 315.000 €</p>	245.000				
6	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a., f.	<p>importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del PalaTrento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del PalaTrento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione.</p>	90.000				
7	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	<p>importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale</p>	10.000				
8	C. S. "Trento sud" - edificio ed aree di pertinenza	riparazione/sostituzione pavimentazioni e guaine percorsi esterni	media/alta	f.	<p>importo stimato: a fronte di continue infiltrazioni di acque piovane dai solai dei percorsi alti esterni ai due impianti sportivi Palatrento /palaghiaccio si intende rifare tali percorsi tramite demolizione delle pavimentazioni, rifacimento guaine e ripristino di nuove pavimentazioni con relativi bocchettoni di scarico esterni.</p>	12.000				
9	C. S. Mattarello	completamento controsoffitto (1 ^a fase)	media/alta	b., f.	<p>importo stimato: completamento della 1^a fase relativa alla sostituzione complessiva del controsoffitto dell'impianto sportivo.</p>	13.000				
10	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1., f.	<p>importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.</p>	15.000				
11	campi calcio vari con illuminazione notturna	manutenzione straordinaria per adeguamento alla normativa delle torri faro	media/alta	a., b.	<p>importo stimato: l'intervento prevede la manutenzione e il collaudo statico decennale delle torri faro dei campi da calcio.</p>		30.000			30.000

12	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a., d., f.	importo preventivo: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi (per il dettaglio vedere ns. nota 18540 del 06.09.2017); con questo primo intervento, in assenza di risorse economiche sufficienti, è prevista la sola progettazione del campo Talamo da farsi nel primo trimestre del 2018. Ciò è indispensabile per procedere se ci saranno ulteriori risorse economiche a bandire la gara.	360.000			350.000
13	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	alta	b., f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento.	10.000			20.000
14	C. S. "Trento sud - campo baseball e campo cricket"	riqualificazione area (ampliamento terreno da gioco)	media/ alta	d., f.	importo da preventivo: tale intervento è da considerarsi come indispensabile al completamento dell'intervento di "riqualificazione complessiva dell'area C.S. Trento sud- via Fersina- campo baseball, cricket, rugby e football americano".		290.000		
15	campo bocce Vela	riaffricamento campo da gioco	media	d., f.	importo stimato: il campo da bocce suddiviso in tre piste dopo 15 anni di costante attività risulta essere sconnesso con buche e avvallamenti dovuti all'attività svolta nonostante la manutenzione effettuata nei vari anni. L'intervento consiste nella demolizione dell'attuale massetto ed i sottofondo esua ricostruzione, fornitura e posa in opera di manto sintetico omologato F.I.B. composto da resine poliuretatiche elastomeriche bicomponenti e sabbia silicea lavata del Pò.		14.000		
16	impianti sportivi vari	interventi a seguito di adeguamenti a normative tecniche sportive	media/ alta	a.+f.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della relativa normativa tecnica federale (ad es.: cambio segnature campi, spazi esterni al campo da gioco, ...) e/o interventi necessari a seguito dell'applicazione di diversa normativa tecnica che si applica a seguito di cambio categoria della squadra che svolge le partite su quel campo.				15.000
17	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a., b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature.	20.000		10.000	
18	impianti sportivi vari	miglioramento segnaletica identificativa e di orientamento interno	media/ alta	d., f.	importo stimato: tale intervento serve per migliorare la segnaletica nei diversi impianti compreso l'individuazione/publicizzazione delle norme comportamentali dei diversi utenti.			10.000	15.000

19	impianti sportivi vari (intervento su più anni)	installazione lampade a basso consumo energetico	medio/ alta	f., g.	importo stimato: nell'ottica di eseguire interventi di manutenzione straordinaria che riducono sia la manutenzione ordinaria (manutenzione sui vecchi proiettori) che ridurre i consumi energetici; si intende avviare un piano di intervento di sostituzione degli attuali proiettori con nuovi corpi illuminanti (led, ...) a basso consumo energetico iniziando dagli impianti ove il consumo elettrico è maggiore.	15.000			
20	impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (RE) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata la inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione.	42.000	25.000		
21	impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva.	medio/ alta	d., f.	importo stimato: l'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di ampliare l'offerta.	25.000	20.000		
22	campo calcio S. Bartolomeo	realizzazione nuovo sistema idraulico (1ª fase nel 2019 e 1ª fase nel 2020)	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede di sostituire l'attuale sistema idraulico (le tubazioni acqua fredda, miscelata e ricircolo) che sono a pavimento con un sistema idraulico con tubazioni e vista per ridurre i danni in caso di perdita e rendere la manutenzione meno onerosa nel tempo.	48.000			
23	C.S. "Ito del Favero" - piscina	refacimento canalina perimetrale vasca didattica (1ª fase)	alta	f.+g.	importo stimato: la vasca didattica, presenta, in crescendo nel tempo, delle perdite dalla canalina perimetrale che, oltre allo spreco d'acqua, se non eliminate nel tempo possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti. L'intervento si propone di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede.	21.000			
24	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	analizzatore fumi in continuo caldaie	alta	b.	importo stimato: la centrale termica è un impianto civile di potenza termica compresa tra i 3 e i 10 MW (tre caldaie 2.05, 2.05 e 0.9 MW). In base alla normativa vigente per le emissioni in atmosfera le caldaie con potenza superiore a 1,16 MW devono essere dotate di rilevatori della temperatura negli effluenti gassosi; nonché di un analizzatore per la misurazione e la registrazione in continuo dell'ossigeno libero e del monossido di carbonio. L'intervento consiste nell'installazione di due, sulle caldaie con potenza maggiore di 1,16 MW, analizzatori in continuo come richiesto dalla normativa.	15.000			

25	azienda	Sviluppo software Gepris per semplificare ed aumentare la produttività dell'attività di emissione contratti di utilizzo degli impianti sportivi	medio/alta	f.+g.	importo stimato: l'intervento consiste nello sviluppo del software Gepris, software che amministra la gestione orari sugli impianti sportivi finalizzata alla programmazione dei calendari allenamenti e partite, dei contratti d'utenza, della reportistica necessaria alla governance dei servizi connessi (custodia, pulizia, manutenzione verde, facchinaggi, riscaldamento, assistenza bagnanti); con l'implementazione di tale sviluppo si riduce la frequenza e il tempo dedicato a generare e sottoscrivere contratti d'utilizzo impianti sportivi.	19.000					
26	azienda	Rinnovi e miglione hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware ...) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate.	10.000				10.000	10.000
27	impianti natatori vari ("Ito del Favero, "G. Manazzon" ..)	acquisto di un nuovo sollevatore elettromeccanico per persone disabili, da ubicare nella piscina di Madonna Bianca (ovvero ove ritenuto più utile)	media	b., c2., d.	importo stimato: l'intervento è teso a favorire l'accesso e la permanenza negli impianti natatori cittadini con il massimo del confort per le persone disabili. Nel settaggio è previsto l'acquisto: j) di n° 3 sollevatori disabili per piscina con uso operatore; n° 3 sedie a rotelle per disabili da piscina per fare la doccia e muoversi negli spogliatoi; c) rubinetteria ed ausili da montare presso i servizi sanitari, docce, spogliatoi negli impianti natatori.	24.590					
28	impianti calcio vari (Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi)	sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a LED nei campi calcio	media	f., g.	importo stimato: l'emendamento alla variazione di bilancio approvata dal Consiglio comunale in data 24.04.2018 indicava di procedere alla sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a led su diversi campi calcio (Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi). nota: dall'analisi condotta è risultato che la semplice sostituzione sei proiettori sulle attuali torri faro comporta una spesa di 60-70.000 euro/campo pertanto con l'importo a disposizione si possono fare al massimo due campi. Considerato lo stato attuale dell'illuminazione dei campi si giudica prioritario l'intervento sul campo calcio Gabbio e Talamo: su quest'ultimo si pensa che la spesa sia maggiore dei 70.000 euro perché serve un intervento sulle torri faro ca. 10.000€/cad (si potrebbe incrementare (ca. 40.000 €) l'importo previsto 360.000 € per la trasformazione del terreno da gioco).	122.950					
Totale						1.106.540	10.000	467.000	10.000	467.000	10.000

Criteri utilizzati per stabilire le priorità:

a) adeguamento alle norme di legge, b) miglioramento della sicurezza degli utenti e/o dipendenti (b1. non dilazionabile, b2. dilazionabile), c) miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie del luogo (c1. non dilazionabile, c2. dilazionabile), d) miglioramento del comfort del luogo e soddisfacimento delle aspettative, e) aumento dei ricavi, f) miglioramento/adeguamento tecnico, g) risparmio energetico / economico.

N.	Impianto	Descrizione intervento	Priorità	Criterio	note/dettaglio per la comprensione dell'importo	Importo 2018 (senza iva)	
						contributo c/impianti	altri finanziamenti
1	C. S. Trento nord - piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	alta	a., c., d., f.	importo stimato, l'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica a causa dell'ossidazione presente, il sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti, la pulizia di tutte le bocchette	23.000	
2	C. S. Trento nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (1ª fase)	alta	f.	importo stimato: le canaline delle vasche esterne hanno subito più volte dei cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie, inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha dimensioni e forma tali per cui esistano prodotti in commercio atti al montaggio in sicurezza. E' necessario riprendere la canalina e sistemarla in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio.	23.000	
3	C.S. Trento nord, C.S. Manazzon - piscine	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	alta	b., c., f.	importo stimato: l'intervento consiste nella sostituzione n. 7 centraline acqua di tipo vecchio (5 CS Trento nord + 2 CS Manazzon) che cominciano a dare evidenti segni di usura e potrebbero guastarsi pregiuducando la garanzia igienico-sanitaria	41.000	
4	C. S. "Trento sud - Palaghiaccio"	sostituzione gruppo frigo	alta	a., f., g.	Importo da preventivo. Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, NON consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili (comunque l'impianto attuale del 1994 è prossimo a fine vita tecnica prevista in 20-25 anni). La soluzione prevista è installare un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito anche nel futuro. A seguito dell'espletamento della gara si evidenziano dei risparmi rispetto a quanto previsto a progetto che consentono di ridurre l'importo originario previsto di 315.000 €	245.000	
5	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	sistema audio per garantire la sicurezza (spogliatoi e tribune)	alta	a., f.	importo stimato: ai fini della normativa antincendio è necessario ed obbligatorio installare un impianto audio di sicurezza parallelo e separato da quello utilizzato per le manifestazioni all'interno del PalaTrento. Dovranno essere installate delle nuove casse acustiche in ogni locale esistente all'interno del PalaTrento in modo da comunicare a chiunque fosse presente all'interno un eventuale messaggio di pericolo e/o di evacuazione.	90.000	
6	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	alta	f.	importo stimato: l'intervento prevede di completare i lavori di sostituzione del pavimento della palestra centrale	10.000	
7	Stadio Briamasco	migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	alta	c1., f.	importo stimato: si prevede di intervenire per una riqualificazione delle tribune (opere murali e pitture), completare la recinzione per garantire lo svolgimento delle gare in sicurezza secondo normativa vigente e migliorare le condizioni igienico sanitarie degli spogliatoi.	15.000	
8	campi calcio vari (Talamo, S. Bartolomeo, C.S. Trento nord e Cristo Re)	sostituzione del terreno in erba sintetica	alta	a., d., f.	importo preventivo: tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi iniziando da quelli realizzati per primi (per il dettaglio vedere ns. nota 18540 del 06.09.2017): con questo primo intervento, in assenza di risorse economiche sufficienti, è prevista la sola progettazione del campo Talamo da farsi nel primo trimestre del 2018. Ciò è indispensabile per procedere se ci saranno ulteriori risorse economiche a bandire la gara.	360.000	
9	campi calcio vari	sostituzioni e riparazione recinzioni	alta	b., f.	importo stimato: si prevede di operare diversi interventi su diversi campi da calcio per migliorare (riparare e/o sostituire) le attuali recinzioni in modo da migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento.	10.000	
10	impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	alta	a., b1.	importo stimato: è necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito dell'eventuale cambiamento nel tempo e/o adeguamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature.	20.000	

11	Impianti sportivi vari (intervento su tre anni)	sostituzione porte antincendio (intervento su tre anni)	alta	a., b2., f.	importo stimato: a seguito del controllo delle porte antincendio (REI) e di emergenza effettuato nel 2016 si è riscontrata la inadeguatezza di molte porte antincendio le quali non rispettano più le caratteristiche prestazionali di adeguamento alla normativa stessa e quindi è necessaria la loro sostituzione.	42.000	
12	Impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva.	medio/ alta	d., f.	importo stimato: l'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di ampliare l'offerta.	25.000	
13	C.S. "Ito del Favero" - piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (1ª fase)	alta	f.+g.	importo stimato: la vasca didattica, presenta, in crescendo nel tempo, delle perdite dalla canalina perimetrale che, oltre allo spreco d'acqua, se non eliminate nel tempo possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti. L'intervento si propone di eliminare le perdite riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede.	21.000	
14	C. S. "Trento sud - BLM Group Arena"	analizzatore fumi in continuo caldaie	alta	b.	importo stimato: la centrale termica è un impianto civile di potenza termica compresa tra i 3 e i 10 MW (tre caldaie 2,05, 2,05 e 0,9 MW) In base alla normativa vigente per le emissioni in atmosfera le caldaie con potenza superiore a 1,16 MW devono essere dotate di rilevatori della temperatura negli effluenti gassosi nonché di un analizzatore per la misurazione e la registrazione in continuo dell'ossigeno libero e del monossido di carbonio. L'intervento consiste nell'installazione di due, sulle caldaie con potenza maggiore di 1,16 MW, analizzatori in continuo come richiesto dalla normativa.	15.000	
15	azienda	Sviluppo software Gepris per semplificare ed aumentare la produttività dell'attività di emissione contratti di utilizzo degli impianti sportivi	medio/alta	f.+g.	importo stimato: l'intervento consiste nello sviluppo del software Gepris, software che amministra la gestione orari sugli impianti sportivi finalizzata alla programmazione dei calendari allenamenti e partite, dei contratti d'utenza, della reportistica necessaria alla governance dei servizi connessi (custodia, pulizia, manutenzione verde, facchinaggi, riscaldamento, assistenza bagnanti) con l'implementazione di tale sviluppo si riduce la frequenza e il tempo dedicato a generare e sottoscrivere contratti d'utilizzo impianti sportivi.	19.000	
16	azienda	Rinnovi e migliorie hardware	media	f.	importo stimato: l'acquisto di tali attrezzature (personal computer, stampanti, fax, hardware ...) è dovuto al rimpiazzo di analoghe attrezzature obsolete e tecnologicamente superate.		10.000
17	Impianti natatori vari ("Ito del Favero, "G. Manazzon" ..)	acquisto di un nuovo sollevatore elettromeccanico per persone disabili, da ubicare nella piscina di Madonna Bianca (ovvero ove ritenuto più utile)	media	b., c2., d.	importo stimato: l'intervento è teso a favorire l'accesso e la permanenza negli impianti natatori cittadini con il massimo del confort per le persone disabili. Nel dettaglio è previsto l'acquisto i) di n° 3 sollevatori disabili per piscina con uso operatore, n° 3 sedie a rotelle per disabili da piscina per fare la doccia e muoversi negli spogliatoi, c) rubinetteria ed ausili da montare presso i servizi sanitari, docce, spogliatoi negli impianti natatori	24.590	
18	Impianti calcio vari (Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi)	sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a LED nei campi calcio	media	f., g.	importo stimato: l'emendamento alla variazione di bilancio approvata dal Consiglio comunale in data 24.04.2018 indicava di procedere alla sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a led su diversi campi calcio (Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi). nota: dall'analisi condotta è risultato che la semplice sostituzione sei proiettori sulle attuali torri faro comporta una spesa di 60-70.000 euro/campo pertanto con l'importo a disposizione si possono fare al massimo due campi. Considerato lo stato attuale dell'illuminazione dei campi si giudica prioritario l'intervento sul campo calcio Gabbio e Talamo: su quest'ultimo si pensa che la spesa sia maggiore dei 70.000 euro perchè serve un intervento sulle torri faro ca. 10.000€/cad (si potrebbe incrementare (ca. 40.000 €) l'importo previsto 360.000 € per la trasformazione del terreno da gioco)	122.950	
Totale						1.106.540	10.000



Piano Investimenti 2018 Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/anno
C.S. Trento Nord – piscine	manutenzione straordinaria delle UTA per garantire una migliore sanificazione dell'aria	23.000 €	1/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	Dicembre

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
A causa dell'ossidazione in particolare di alcuni tratti delle attuali canalizzazioni dell'aria si rende necessaria la loro sostituzione, è altresì necessaria una revisione della macchina di trattamento aria ed una sua pulizia di fondo sostituendone i pezzi danneggiati o vecchi. Infine sarà necessaria la pulizia delle bocchette.	<ul style="list-style-type: none">- Migliorare la qualità dell'aria sia in termini di confort che di salubrità per gli utenti, gli operatori e gli spettatori.- Migliorare il rendimento della macchina.- Evitare cedimenti o fermo impianto a causa di eventuali guasti.

Descrizione tecnica dell'intervento

L'intervento consta nella sostituzione di alcuni componenti dei canali dell'aria comprensiva del ripristino della coibentazione, la pulizia completa dell'UTA e della sua componentistica non più efficiente a causa dell'ossidazione presente, nonché, la sistemazione della trasmissione a cinghia, la sostituzione dei pacchi evaporanti e la pulizia di tutte le bocchette.

nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.



Piano Investimenti 2018 Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/a nno
C.S. Trento Nord - piscine	sistemazione canaline perimetrali vasca ricreativa esterna nuova e vecchia (I ^a fase)	23.000 €	2/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
45 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Le canaline delle vasche esterne hanno subito, nel tempo, vari cedimenti che hanno comportato la rottura delle griglie di superficie. Inoltre la canalina della vasca esterna ricreativa non ha le dimensioni e la forma tali degli attuali prodotti in commercio: ciò obbliga quando serve a realizzare pezzi "custom" che non sempre garantiscono la tempestività dell'intervento, la risoluzione definitiva originando extra costi e ed una continua manutenzione per garantire la durata e la sicurezza.	Limitare il pericolo dovuto a possibili incidenti causa rottura delle griglie perimetrali e contenere i costi di gestione.

Descrizione tecnica dell'intervento
E' necessario modificare appositamente la canalina in modo che possa ospitare griglie sicure e reperibili in commercio ed al contempo acquistare le adeguate griglie e posizionarle. <u>nota</u> : il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile rimandando nel tempo il completamento.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/a nno
C.S. Manazzon C.S. Tn Nord -piscine-	sostituzione centraline controllo acqua di vasca con relativa modifica al telecontrollo	41.000 €	3/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
30 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Alcune delle attuali centraline di controllo acqua (5 CS Trento nord + 2 CS Manazzon), oltre ad avere sempre più problematiche tecniche di usura, non svolgono medesima funzione rispetto a quelle di più nuova e performante concezione, i pezzi di ricambio sono differenti e ormai fuori commercio e ciò obbliga, in caso di necessità, a realizzare pezzi "custom" più costosi.</p>	<p>Completare il progetto di uniformare il "parco macchinari" in modo tale da rendere uniformi le manutenzioni con medesimi pezzi di ricambio: ciò migliora le performance tecniche del controllo dei parametri acqua e riduce i costi di gestione.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consta nella sostituzione delle ultime 7 centraline per il controllo dei parametri dell'acqua di tipo vecchio e il relativo aggiornamento del sistema di telecontrollo.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C.S. Trento Sud – Palaghiaccio	Sostituzione gruppo frigo (2^a fase)	245.000 €	4/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
100 gg	Maggio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Ai sensi del Regolamento europeo 2037/2000, a partire dal 1° gennaio 2010, ai fini della manutenzione (ricariche necessarie per perdite) è possibile impiegare soltanto R22 (gas giudicato dannoso per l'ozono) "riciclato" e "non vergine" (ciò porterà a maggiori costi di manutenzione visto la crescente domanda di tale tipo gas riciclato). L'attuale impianto, che utilizza R22, non consente tecnicamente l'utilizzo di fluidi refrigeranti sostitutivi ed ecocompatibili. Inoltre l'attuale impianto, costruito nel 1994 ed il suo utilizzo fanno considerare che è stato utilizzato per la sua intera vita tecnica (20-25 anni).</p>	<ul style="list-style-type: none"> - minor manutenzione nei prossimi anni; - utilizzo di materiali ecocompatibili; - garanzia di durata nel tempo senza rischi di arresto dell'impianto durante la stagione di apertura al pubblico ed agonistica.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Nel 2017 è stato realizzato ed approvato in via tecnica il progetto di sostituzione dei gruppi frigo. Lo scopo iniziale consiste nell'installazione un impianto nuovo che usi refrigeranti ecocompatibili (gas HCFC o ammoniaca) il cui utilizzo sia consentito e garantito nel futuro.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (315.000 euro) è stato possibile solamente a seguito dell'aggiudicazione della gara ad evidenza pubblica che ha consentito una significativa riduzione prezzi rispetto alla base di gara.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	sistema audio per garantire la sicurezza (sistema EVAC)	90.000 €	5/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La normativa di sicurezza degli impianti sportivi (D.M. 18/03/1996 e la UNI 9795:2013) prevede che all'interno degli stessi vi sia un impianto audio in tutti i locali per poter comunicare informazioni a carattere di servizio all'utenza e/o relative agli aspetti di sicurezza per poter interagire con il pubblico e tutti gli utenti presenti all'interno per segnalare l'allarme di evacuazione (sistema EVAC). Quest'impianto, sistema EVAC, secondo la normativa deve essere completamente separato da quello eventualmente esistente destinato ad informare il pubblico relativamente agli aspetti sportivi.</p>	<p>Poter comunicare in maniera efficace con i frequentatori/fruitori del' impianto sportivo in maniera da garantire il loro livello di sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento che si intende realizzare consta della progettazione, che terrà conto anche dell'eventuale ampliamento delle tribune per aumentare la capienza, dell'espletamento della gara ad evidenza pubblica e nell'esecuzione dei lavori.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	Completamento dei lavori relativi al pavimento della palestra centrale	10.000 €	6/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
15 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La Società Aquila Basket ha deciso in accordo con A.S.I.S., usufruendo di risorse economiche rese disponibili dalla loro Federazione, di sostituire parte del pavimento della palestra centrale. La motivazione di tale intervento particolarmente necessaria, alla quale A.S.I.S. aveva previsto di realizzarla nel 2018, era legata ai continui cedimenti, scheggiature e ripristini in vari punti dell'assito del campo gioco originario.</p>	<p>Posare un nuovo assito con caratteristiche uguali o simili dal punto di vista tecnico (flessibilità, risposta elastica) garantendo maggior supporto nella zona sotto canestro e nelle fasce laterali mantenendo invariata la zona centrale del campo ove la pallavolo ha maggiori necessità di elasticità.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Integrare l'intervento realizzato con le risorse della Federazione Basket con la raccolta /demolizione dell'attuale assito del campo di gioco e posa del nuovo pavimento con l'integrazione sottostante di un assito grezzo atto a rinforzare le zone descritte. L'area di intervento riguarda l'ampiezza massima del campo da basket ossia le seguenti dimensioni: m.32,00 x19,00. A carico di A.S.I.S., ed oggetto di quest'intervento rimangono, la fornitura e posa di tutto l'assito di rinforzo sottostante nonché il ripristino di piccole aree esterne alla zona di intervento particolarmente deteriorate.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Stadio Briamasco	Migliorie all'impianto (opere di carpenteria metallica per completamento recinzioni e cancelli)	15.000 €	7/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
90 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Visto il passaggio al campionato di serie D del Trento calcio (campionato a carattere nazionale) e su richiesta della Questura di Trento si rendono necessarie delle opere di sicurezza da apportare sul perimetro dello stadio.	<ul style="list-style-type: none"> - Adempimento delle richieste della Questura di Trento. - Maggior sicurezza dello stadio e controllo degli accessi sull'intero perimetro.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>I lavori riguardano l'installazione di cancelli e inferriate, sopraelevazioni del muro perimetrale con recinzioni e sistemi di sicurezza anti scavalco: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto impegnandosi con la Questura di Trento a svolgere i lavori di somma urgenza rimandando il completamento nel tempo.</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto ritenuto dalla Questura di massima urgenza ed indifferibile garantendo gli standard minimi di sicurezza e rimandando nel tempo il completamento.</p>



Piano Investimenti 2018 Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campo calcio Talamo	Sostituzione del terreno in erba sintetica	360.000 €	8/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
420 gg	Febbraio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
Tale intervento è da considerarsi parte di un progetto globale (vedere nostra relazione Prot. n. 18540 del 06.09.2017) teso a sostituire l'erba artificiale dei diversi campi calcio iniziando da quelli realizzati per primi e che per essi la LND (Lega Nazionale Dilettanti) non concede più l'omologa per la disputa dei campionati di calcio.	Realizzare e completare la fase di progettazione nel 2018 per bandire in tempo la gara per la sostituzione del manto per una nuova omologa (estate del 2019) che possa garantire la disputa di partite di campionato per almeno ulteriori 10/12 anni.

Descrizione tecnica dell'intervento

L'intervento consiste nella progettazione, nel 2018, dell'intervento di sostituzione del manto sul campo Talamo e bandire la gara per essere pronti ad avviare i lavori ad inizio maggio 2019 per terminarli in tempo per la prossima stagione agonistica 2019/2020: fino a quel momento il campo si può utilizzare in quanto abbiamo avuto (marzo 2018) la proroga dell'omologazione da parte della LND.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Campi calcio vari	Sostituzioni e riparazione recinzioni	10.000 €	9/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Lo stato attuale delle recinzioni di alcuni campi calcio versa in situazioni critiche sotto tutti i punti di vista tecnico e di sicurezza: recinzioni e pali di sostegno con segni evidenti di ruggine che ne causano il cedimento, reti sfondate e marcescenti non più riparabili.</p> <p>Si prevede di operare diversi interventi sui campi da calcio (3^a fase).</p>	<p>Migliorare le condizioni delle strutture sportive ed il loro mantenimento con attenzione particolare alla sicurezza.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nella demolizione completa di tratti di recinzione (con eventuale sostituzione anche dei pali di sostegno) e installazione di nuove strutture rigide per i primi m 2,50 e morbide sopra tale altezza. Eventuale sostituzione anche di cancelli particolarmente obsoleti e pericolanti. (3^a fase).</p> <p>Nota: Il contenimento della spesa rispetto all'originaria (20.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione ma ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza rimandando il completamento nel tempo.</p>



Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	interventi necessari a seguito adeguamenti a normative in tema di sicurezza	20.000 €	10/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Marzo

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
E' sempre più necessario intervenire sugli impianti sportivi per operare degli interventi tecnici resi indispensabili a seguito del cambiamento della normativa di sicurezza per gli edifici e le attrezzature e comunque per migliorare la sicurezza dei fruitori degli impianti stessi.	Essere pronti ad intervenire tempestivamente sugli impianti sportivi per operare gli interventi tecnici resi indispensabili a seguito di qualsiasi criticità che riguarda la sicurezza e/o per l'eventuale cambiamento della normativa in tema di sicurezza sugli impianti sportivi.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento si propone di realizzare tempestivamente tutti gli interventi e le lavorazioni di qualsiasi specie e natura necessarie per rendere sicuri gli impianti sportivi e garantire la sicurezza ai fruitori degli stessi.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria (30.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione. Pertanto, probabilmente NON sarà possibile con tale importo soddisfare tutte le esigenze MA volendo garantire la sicurezza dei fruitori si dovrà ricorrere al budget riservato alla manutenzione ordinaria che in tal modo inevitabilmente si riduce a scapito di altri interventi da essa previsti.</p>



Piano Investimenti 2018 Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	sostituzione porte antincendio I ^a fase (intervento previsto su due anni)	42.000 €	11/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>Nel corso del 2016 è stato avviato un programma di verifica dello status delle porte di emergenza e sicurezza all'interno di tutti gli impianti sportivi in gestione ad A.S.I.S. (quelli certificati secondo il sistema di qualità ISO QIS 10001-10002 a seguito delle verifiche dell'ispettore del CONI.</p> <p>Da questa analisi ne è scaturita la necessità di sostituire molte porte all'interno dei vari impianti sportivi: ciò è stato programmato su due anni (2018 e 2019).</p>	<p>Avere sempre impianti conformi alle normative ma soprattutto sicuri per i fruitori in modo da evitare che possibili mal funzionamenti diano adito a pericoli per gli operatori interni e/o per il pubblico.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Sostituzione di porte di emergenza e/o antincendio non più adeguate.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (48.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile per garantire la sicurezza degli utenti fruitori degli impianti rimandando il completamento nel tempo.</p>



Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti sportivi vari	acquisto attrezzatura sportiva	25.000 €	12/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'acquisto di materiale sportivo ad integrazione o sostituzione di attrezzature deteriorate e non manutenzionabili e sicure per gli utilizzatori è un'attività necessaria e continuativa. Ciò consente di garantire la sicurezza agli utenti e in second'ordine di adeguare/ampliare l'offerta.	Avere sempre materiale sportivo sicuro, all'avanguardia ed esente da pericoli per il suo utilizzo

Descrizione tecnica dell'intervento
In molte strutture sportive sia dei grandi impianti che delle palestre scolastiche risulta necessario ottimizzare, sostituire o integrare attrezzature per le quali è necessario l'intervento straordinario per acquistarle (ad esempio: tabelloni segnapunti, materassi, canestri, ecc.).

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/a nno
C.S. "Ito del Favero" - Piscina	rifacimento canalina perimetrale vasca didattica (I ^a fase)	21.000 €	13/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
60 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La vasca didattica dell'impianto natatorio presenta, nel tempo, crescenti perdite dalla canalina perimetrale che se non eliminate, oltre allo spreco d'acqua, possono compromettere la staticità del manufatto coinvolgendo anche gli spogliatoi sottostanti con infiltrazioni consistenti che pregiudicano le condizioni igieniche-sanitarie e alla lunga sicuro fermo/indisponibilità dell'impianto.</p>	<p>Rendere nuovamente impermeabile la canalina esterna in modo da evitare danni consistenti.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento si propone di eliminare le perdite mediante impermeabilizzazione della canalina esterna, rifacimento dei cartongessi ammalorati dalle infiltrazioni negli spogliatoi sottostanti, riducendo in tal modo anche la crescente attività di manutenzione che essa richiede ed i costi che ne origina.</p> <p>Nota: il contenimento della spesa rispetto all'originaria prevista nel 2018 (25.000 euro) è stato necessario a causa delle ridotte risorse economiche a disposizione e ciò non consentirà di completare il lavoro come previsto: si realizzerà quanto di massima urgenza ed indifferibile.</p>

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
C. S. "Trento sud – BLM Group Arena"	Analizzatore fumi in continuo caldaie	15.000 €	14/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	Giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>La centrale termica è un impianto civile di potenza termica compresa tra i 3 e i 10 MW (al BLM Group Arena ci sono tre caldaie di potenza da: 2,05 MW; 2,05 MW e 0,9 MW). In base alla normativa vigente per le emissioni in atmosfera le caldaie con potenza superiore a 1,16 MW devono essere dotate di rilevatori della temperatura negli effluenti gassosi nonché di un analizzatore per la misurazione e la registrazione in continuo dell'ossigeno libero e del monossido di carbonio.</p>	<p>Rispetto della normativa vigente in materia di immissioni in atmosfera.</p>

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>L'intervento consiste nell'installazione di due analizzatori in continuo come richiesto dalla normativa vigente in materia di immissioni in atmosfera.</p>



Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Azienda	Sviluppo software Gepris per semplificare ed aumentare la produttività dell'attività di emissione contratti di utilizzo degli impianti sportivi	19.000 €	15/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
150 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'attuale gestione degli orari di utilizzo degli impianti sportivi è finalizzata alla programmazione dei calendari allenamenti e partite, dei contratti d'utenza, della reportistica necessaria alla governance dei servizi connessi (custodia, pulizia, manutenzione verde, facchinaggi, riscaldamento, assistenza bagnanti) essa è svolta con specifico software chiamato Gepris.	Lo sviluppo del software Gepris è teso a sviluppare nuove funzionalità (creazione area riservata a ciascuna società/associazione sportiva consultabile per visionare la propria posizione contrattuale (ore prenotate e costo tariffario relativo, calendari orari, norme e planimetrie gestione piani emergenza degli impianti prenotati...); bacheca avvisi per utenti; la revisione della generazione del contratto d'utenza stagionale al fine di aggregare e semplificare il numero dei contratti d'utenza disposti a inizio stagione e in corso di stagione; la semplificazione delle variazioni contrattuali emesse per modifiche, integrazioni, risoluzioni dei contratti, ..) che rendono semplificato il rapporto con l'utente ed al contempo aumenta la produttività del personale.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento consiste nello sviluppo del software Gepris implementando le più aggiornate applicazioni tecnologiche.



Piano Investimenti 2018 Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
Azienda	Rinnovi e migliorie hardware	10.000 €	16/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
300 gg	gennaio

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'attuale dotazione aziendale di attrezzature per lavoro d'ufficio (personal computer, stampanti, ...) è sufficiente e nel tempo viene, secondo un programma definito, aggiornata sostituendo le attrezzature più obsolete e tecnologicamente superate.	<ul style="list-style-type: none">- aumentare la produttività del lavoro delle persone che utilizzano le attrezzature;- ridurre la manutenzione ordinaria per mantenere aggiornate e in continuo funzionamento le "vecchie" attrezzature.

Descrizione tecnica dell'intervento
Acquisto di computer, video, stampanti e altro al fine di sostituire "macchinari" obsoleti.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti natatori vari ("Ito del Favero, "G. Manazzon" ..)	nuovo sollevatore elettro-meccanico per persone disabili, da ubicare nella piscina di Madonna Bianca (ovvero ove ritenuto più utile)	24.590 €	17/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
180 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
L'attuale situazione non prevede sollevatori per i disabili per favorire l'entrata in vasca in tutti gli impianti natatori principali ad ingresso individuale (cat. A).	Migliorare la fruibilità delle piscine per i diversamente abili.

Descrizione tecnica dell'intervento
L'intervento è teso a favorire l'accesso e la permanenza negli impianti natatori cittadini con il massimo del confort per le persone disabili. Nel dettaglio è previsto l'acquisto: i) di n° 3 sollevatori disabili per piscina con uso operatore; n° 3 sedie a rotelle per disabili da piscina per fare la doccia e muoversi negli spogliatoi; c) rubinetteria ed ausili da montare presso i servizi sanitari, docce, spogliatoi negli impianti natatori.

Piano Investimenti 2018

Scheda identificativa dell'investimento

Impianto interessato	Titolo intervento	Importo (iva esclusa)	Numero/ anno
impianti calcio vari (Talamo, Gabbio)	sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a LED nei campi calcio	122.950 €	18/2018

Tempi di realizzazione stimati	Inizio lavori previsto
360 gg	giugno

Situazione attuale e motivazione dell'intervento	Aspettativa
<p>L'attuale situazione non prevede l'utilizzo di proiettori a led sui campi calcio in quanto tale intervento, talvolta, deve essere accompagnato da un conseguente intervento di revisione delle torri faro per sostenerli. L'emendamento alla variazione di bilancio approvata dal Consiglio comunale in data 24.04.2018 indica di procedere alla sostituzione degli impianti di illuminazione con nuovi impianti a led su diversi campi calcio (Talamo, Gabbio, Meano, Cristo Re, Via Olmi).</p> <p>Dall'analisi condotta è risultato che la semplice sostituzione sei proiettori sulle attuali torri faro comporta una spesa di 60-70.000 euro/campo pertanto con l'importo a disposizione si possono fare al massimo due campi. Considerato lo stato attuale degli impianti di illuminazione dei campi menzionati nell'emendamento (campo calcio di Meano praticamente nuovo circa 5 anni; Cristo Re sostituito fari 5/6 anni fa, San Bartolomeo in stato di manutenzione sufficiente) si propone di intervenire prioritariamente sui campi calcio Gabbio e Talamo: quest'ultimo ha pure necessità di intervenire sulle torri faro.</p>	<p>Ridurre i costi di gestione derivanti:</p> <ul style="list-style-type: none"> i) dal minor consumo di energia elettrica a parità di utilizzo ed illuminamento; ii) dalla minor necessità di manutenzione ai proiettori per la maggior durata temporale dei proiettori a led.

Descrizione tecnica dell'intervento
<p>Acquisto ed installazione dei proiettori a led in sostituzione degli attuali proiettori ad ioduri metallici garantendo l'illuminamento al suolo previsto dalle normative tecniche vigenti ed al contempo minimizzare l'inquinamento luminoso come richiesto dalle leggi vigenti. Tale installazione dovrà essere preceduta da verifiche statiche / collaudi delle torri faro.</p>