



A.G.I.R.E. S.r.l. » Agenzia per la Gestione Intelligente delle Risorse Energetiche

» piazza Sordello, 43 46100 Mantova » tel. +39 0376 229 694 fax +39 0376 199 97 91

» www.agirenet.it info@agirenet.it » P.IVA 02156850204

Energy Management Agency

Intelligent Energy Europe



Winner of the
SEE Award
2 0 0 8

PIANO TECNICO ECONOMICO E FINANZIARIO DELL'AGENZIA AGIRE PER IL PERIODO 2021 – 2023

Documento approvato con determinazione dell'AU del 08/06/2021 e con decreto del Presidente della
Provincia n. __ del __/__/21

PREMESSA

In conformità allo “Schema di disciplinare di contratto” approvato con Delibera di Consiglio Provinciale n. 19 del 30/07/2020, per il quale, entro il 31 marzo di ogni anno deve essere presentato da AGIRE il Piano Industriale di valenza triennale, viene di seguito presentato il PIANO TECNICO ECONOMICO E FINANZIARIO DELL’AGENZIA AGIRE PER IL PERIODO 2021 – 2023.

Detto contratto, di recente approvazione, ha modificato sostanzialmente la modalità con le quali Agire viene remunerata per lo svolgimento del Servizio Verifica Impianti Termici (VIT). Il rapporto infatti con l’amministrazione provinciale non è più configurabile nella forma di un affidamento di servizio, ma è cambiato in un regime di concessione. La differenza sostanziale è che, a parità di servizi, la remunerazione non avverrà mediante emissione di fattura da parte dell’agenzia Agire verso la Provincia di Mantova, ma, per una serie di circostanziate e puntuali motivazioni che supportano l’approvazione della D.C.P. n. 19 del 30 luglio 2020, Agire riceverà direttamente da Regione Lombardia la quota spettante di contributi alla Provincia di Mantova.

Per effetto inoltre dell’approvazione della D.C.P. n. 18 del 30 luglio 2020 è stata altresì approvata una convenzione tra Provincia di Mantova ed il Comune di Mantova, con la quale il Comune capoluogo affida all’ente provinciale il servizio VIT per gli impianti di propria competenza e, sempre per effetto del contratto di concessione del Servizio Verifica Impianti Termici, approvato con D.C.P. n.19 del 30 luglio 2020, Agire svolgerà il servizio VIT anche a favore del Comune di Mantova.

Per quanto precede, il presente documento, anziché estendersi, come dovuto, dal 2021 al 2023, considera nuovamente il 2020, in quanto dal secondo semestre di detto anno, per effetto del regime di concessione, si ha un nuovo sistema di remunerazione a favore di AGIRE, rispetto al precedente piano industriale approvato, che ne modifica il piano economico.

A. Servizio Verifica Impianti Termici (VIT)

1. Attività prevista - Numero di verifiche per Campagna Ispettiva ¹

Sulla base dei dati e delle considerazioni riportati nel Disciplinare, di cui alla DP n. 19 del 30 luglio 2020, si conviene di effettuare le attività di ispezione ed accertamento documentale, sulle seguenti quantità e tipologie di impianti, distinti per competenze territoriali tra Provincia e Comune di Mantova:

- a) Ispezioni in situ da effettuare per la Provincia di Mantova, relativamente alle campagne ispettive 2020-21, 2021-22 e 2022-23:

PROVINCIA DI MANTOVA			
SUDDIVISIONE DELLE ISPEZIONI IN SITU PER TIPOLOGIA D’IMPIANTO			
Modalità ispezione	Tipologia impianto	% di suddivisione	N. Ispezioni in situ
In situ	Gruppi termici inferiori a 35 kW	90%	3.600
In situ	Gruppi termici maggiori o uguali a 35 kW e inferiori a 100 kW	3%	120
In situ	Gruppi termici superiori o uguali a 100 kW e inferiori a 350 kW	2%	80
In situ	Gruppi termici superiori o uguali a 350 kW	1%	40
In situ	Gruppi termici per cui non è prevista analisi di combustione	4%	160
	Totale	100%	4.000

¹ La Campagna Ispettiva è spalmata su due annualità: dal 1° agosto dell’anno in corso al 31 luglio dell’anno successivo

- b) ispezioni in situ da effettuare per il Comune di Mantova, relativamente alle campagne ispettive 2020-21, 2021-22 e 2022-23:

COMUNE DI MANTOVA			
SUDDIVISIONE DELLE ISPEZIONI IN SITU PER TIPOLOGIA D'IMPIANTO			
Modalità ispezione	Tipologia impianto	% di suddivisione	N. Ispezioni in situ
In situ	Gruppi termici inferiori a 35 kW	90%	513
In situ	Gruppi termici maggiori o uguali a 35 kW e inferiori a 100 kW	3%	17
In situ	Gruppi termici superiori o uguali a 100 kW e inferiori a 350 kW	2%	11
In situ	Gruppi termici superiori o uguali a 350 kW	1%	6
In situ	Gruppi termici per cui non è prevista analisi di combustione	4%	23
Totale		100%	570

Relativamente agli accertamenti documentali, in ragione del 2% stimato di impianti attivi, vengono così quantificati:

	Comune di Mantova	Provincia di Mantova	Totali
Stima impianti attivi	19.000	133.000	152.000
N. Accertamenti (2% degli impianti attivi)	380	2.660	3.040

2. Le risorse umane

L'attuale assetto organizzativo del personale è il seguente:

Descrizione ruolo	Nominativo	Note
Direttore	Francesco Dugoni	
Addetto amministrativo	Massimiliano Musci	
Addetto tecnico	Deborah Bettoni	Assunta in data 11 gennaio 2021 previo espletamento di bando pubblico
Ispettore	Marco Ampolini	

Se da un lato la situazione ora descritta conferma sostanzialmente quella già indicata nel precedente piano economico-finanziario, dall'altro è opportuno evidenziare la necessità di valutare un'ulteriore integrazione dell'organico, in quanto il lavoro da svolgere vede significativi incrementi dei carichi di lavoro così quantificabili rispetto alla precedente campagna ispettiva 2019-2020:

Descrizione	C.i. 2019-20	C.I. 2020-21	Incremento	incrementi %	Note
1) N. ispettori esterni da coordinare	8	10	2	25%	
2) N. ispezioni in situ da programmare e gestire	3.600	4.570	970	27%	
3) N. accertamenti documentali da programmare e gestire	2.600	3.040	440	17%	
4) N. riscontri da verificare a seguito di prescrizioni emesse dagli ispettori	1.400	1.800 (°)	400	29%	
5) Assistenza telefonica (n. chiamate)	1.500	1.800 (°)	300	20%	è previsto un aumento in misura del 20%, sia per l'estensione delle competenze al territorio comunale di Mantova, sia per la gestione di due bandi (rottamazione caldaie e rottamazione generatori a biomassa)
6) Richieste di assistenza protocollate e gestione bandi	1.968	2.362 (°)	394	20%	è previsto un aumento in misura del 20%, sia per l'estensione delle competenze al territorio comunale di Mantova, sia per la gestione di due bandi (rottamazione caldaie e rottamazione generatori a biomassa)
7) Controllo più stringente nei confronti di manutentori che omettono la registrazione in CURIT dei controlli effettuati				100%	Si tratta di un'attività da pianificare con sistematicità rispetto agli anni precedenti e che, in quanto tale, richiede una risorsa aggiuntiva di personale da dedicare allo scopo

(°)= valori stimati

Il succitato elenco, seppur non esaustivo, rende sufficientemente chiara la necessità di integrare il personale di AGIRE con l’inserimento di un ulteriore addetto con assunzione iniziale a part-time. In prima istanza detta assunzione sarà a tempo determinato per un anno a regime di part time. L’assunzione avverrà indicativamente a partire da giugno/luglio 2021.

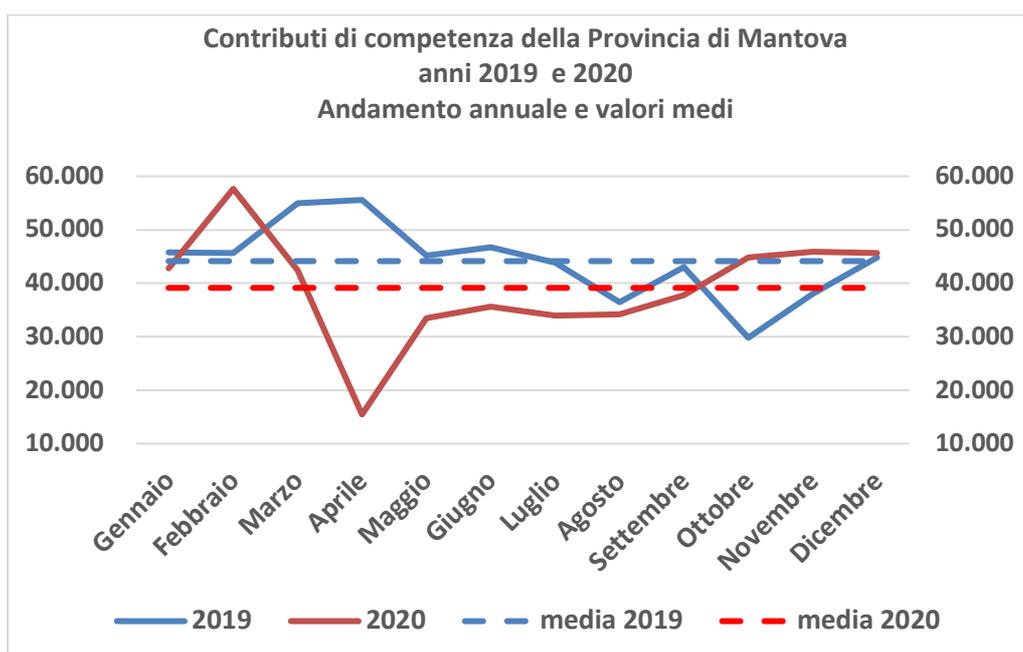
Tale assunzione, a seguito di riscontri positivi sia nei confronti della persona neoassunta che soprattutto dall’andamento del carico di attività della società, potrà trasformarsi in contratto lavorativo a tempo indeterminato, con la possibilità, altresì, che possa incrementarsi la % di ore a part time fino a giungere, nel tempo, al regime di full time. In altri termini, la stabilizzazione della risorsa dovrà andare di pari passo con la “stabilizzazione” delle attività della società, che, da progettuali e temporanee, dovranno divenire stabili e continuative. In tal senso, sarà garantita la corrispondenza della natura tra costi e ricavi in termini temporali, evitando il cristallizzarsi di costi a fronte di ricavi temporanei. La trasformazione dell’unità di personale a tempo indeterminato dovrà, inoltre, avvenire solo previo confronto con la Provincia.

Come ulteriore parametro di riferimento da considerare, in merito alla fattibilità di una nuova assunzione, vi è infine il trend da introito dei contributi. Affinché l’assunzione in oggetto possa avere luogo si dovrà infatti disporre di un dato sufficientemente consolidato dei contributi incassati annualmente. A tal proposito si evidenzia che nel corso del 2019 sono stati introitati complessivamente contributi di competenza della Provincia di Mantova per 529.683 €, con una media mensile pari a 44.140 €. Tale andamento non ha trovato rispondenza nel 2020 in quanto, a causa del lockdown da Covid 2019, i mesi da aprile a luglio sono stati particolarmente penalizzati, salvo registrare una significativa ripresa da agosto fino a dicembre 2020. Nel 2020 gli incassi complessivi di competenza della Provincia di Mantova sono stati pari a 469.770 € con una media mensile dei contributi 2019 pari a 39.142 € (v. grafico sotto riportato).

Per quanto precede si ha motivo di ritenere che una media mensile, su base annua, pari a 41 - 42.000 € rappresenti un più che realistico obiettivo in grado supportare una nuova assunzione. Per questo motivo si è ritenuto plausibile considerare (v. punto 3):

- nel bilancio di previsione 2021 un introito medio mensile di contributi di competenza provinciale pari a 41.000 €/mese
- nel bilancio di previsione 2022 un introito medio mensile di contributi di competenza provinciale pari a 41.500 €/mese
- nel bilancio di previsione 2023 un introito medio mensile di contributi di competenza provinciale pari a 42.000 €/mese

Il costo stimato per la nuova risorsa di personale è pari a 23.000 annui.



3. Entrate previste per il servizio Verifica Impianti Termici (VIT)

Relativamente al periodo 2020-2023, la quantificazione delle entrate a favore di AGIRE viene contabilizzata sulla stima dei flussi di cassa derivanti mensilmente dal pagamento dei contributi di spettanza della Provincia e del Comune di Mantova. Poiché il 2020 rappresenta un anno di transizione tra la precedente convenzione e quella attuale (concessione), verranno considerate le seguenti entrate:

1. il corrispettivo dei 7/12 dell'importo spettante ad Agire a chiusura della Campagna ispettiva 2019 – 2020, vale a dire relativo al periodo gennaio – luglio 2020
2. il corrispettivo dei flussi di cassa dei contributi da agosto a dicembre 2020; sulla base dei dati a consuntivo sono state allocate le seguenti risorse provenienti rispettivamente dalla Provincia e dal Comune di Mantova: 208.288,00 € e 22.335,00.
3. Per gli anni 2021, 2022 e 2023 si sono stimati i seguenti flussi di cassa mensili:

ENTE LOCALE	Introiti medi mensili da contributi		
	2021	2022	2023
Provincia di Mantova	41.000	41.500	42.000
Comune di Mantova	5.000	5.500	6.000

Con questo criterio sono stati quindi considerate le seguenti entrate per le stagioni termiche 2020, 2021 e 2022:

Suddivisione delle entrate per anno di competenza			
Anno	DESCRIZIONE ENTRATE	Importi	Note
2020	Importo pari ai 7/12 dell'importo spettante ad Agire per la Campagna ispettiva 2019 – 2020	229.425	Ultima tranche liquidata dalla Provincia in regime di affidamento del servizio VIT
	Riscossione contributi da impianti in provincia di Mantova versati da agosto a dicembre 2020	208.288	Dati a consuntivo
	Riscossione contributi da impianti in comune di Mantova versati da agosto a dicembre 2020	22.335	
2021	Riscossione contributi da impianti in provincia di Mantova versati da gennaio a dicembre 2021	492.000	Valori stimati in base al flusso medio mensile dei contributi che Agire incasserà in regime di concessione pari a: <ul style="list-style-type: none"> • € 41.000/mese di competenza provinciale • € 5.000/mese di competenza comunale
	Riscossione contributi da impianti in comune di Mantova versati da gennaio a dicembre 2021	60.000	
2022	Riscossione contributi da impianti in provincia di Mantova versati da gennaio a dicembre 2022	498.000	Valori stimati in base al flusso medio mensile dei contributi che Agire incasserà in regime di concessione pari a: <ul style="list-style-type: none"> • € 41.500/mese di competenza provinciale • € 5.500/mese di competenza comunale
	Riscossione contributi da impianti in comune di Mantova versati da gennaio a dicembre 2022	66.000	
2023	Riscossione contributi da impianti in provincia di Mantova versati da gennaio a dicembre 2023	504.000	Valori stimati in base al flusso medio mensile dei contributi che Agire incasserà in regime di concessione pari a: <ul style="list-style-type: none"> • € 42.000/mese di competenza provinciale • € 6.000/mese di competenza comunale
	Riscossione contributi da impianti in comune di Mantova versati da gennaio a dicembre 2023	72.000	

4. I costi sostenuti per il Servizio Verifica Impianti Termici (VIT)

Per la gestione del servizio VIT la Società sostiene:

- ✓ **I costi della struttura** comprensivi di:
 - costi generali
 - personale di Agire
- ✓ **I costi degli ispettori** con incarico professionale ai quali affidare il servizio ispettivo alle seguenti condizioni economiche:

Tipologia impianto	Importo prestazione (€) stagione termica 2020-21	Importo prestazione (€) per stagioni termiche 2021-22 2022-23 2023-24	NOTE
Impianti fino a 35 kW	46	43,5	+ Iva e cassa se dovute
Impianti superiori a 35 e fino a 50 kW	59	56	+ Iva e cassa se dovute
Impianti superiori a 50 e fino a 116,3 kW	79	75	+ Iva e cassa se dovute
Impianti superiori a 116,3 e fino a 350	92	87	+ Iva e cassa se dovute
Impianti sup. A 350 kW	112	106	+ Iva e cassa se dovute
Mancata verifica (per un massimo riconosciuto pari al 5 % delle ispezioni in situ effettuate)	18	17	+ Iva e cassa se dovute
Generatore supplementare di qualsiasi potenza fino a 35 kW	35	33	+ Iva e cassa se dovute
Generatore supplementare di qualsiasi potenza superiore ai 35 kW	46	44	+ Iva e cassa se dovute
Ispezione in situ, solo documentale	23	22	+ Iva e cassa se dovute

A commento della tabella su riportata, si evidenzia che con la Provincia di Mantova, dovendosi affrontare un'emergenza del tutto imprevedibile legata alla diffusione del Corona virus, si è concordato di rinviare al 2021 la pubblicazione del bando provinciale per l'assegnazione di incarichi ispettivi a valere sulle campagne ispettive successive - che qui si ipotizza per il triennio 2021-2024 - nonché di riaffidare l'incarico agli ispettori già in forza nel biennio precedente, per la stagione termica 2020-21.

AGIRE pertanto pubblicherà nel 2021 un bando per l'affidamento di incarico ispettivo per le campagne ispettive 2021-22, 2022-2023 e 2023-24 e che, a fronte di un incarico di durata triennale, prevede una riduzione dei compensi in misura del 5% rispetto ai valori adottati nella campagna ispettiva 2020-21.

Date le premesse di cui sopra, è quindi possibile stimare i costi che Agire dovrà sostenere mediamente a favore degli ispettori esterni.

Le due tabelle di seguito riportate, rispettivamente per le ispezioni nel territorio di competenza della Provincia di Mantova e del Comune di Mantova, sintetizzano detti costi:

SUDDIVISIONE DELLE ISPEZIONI IN SITU PER TIPOLOGIA D'IMPIANTO TERRITORIO DI COMPETENZA: PROVINCIA DI MANTOVA				
Tipologia impianto	% di suddivisione a carico ispettori esterni	N. Ispezioni in situ a carico ispettori esterni	Costo per ispezione	Totale costi per ispezione
a) Gruppi termici inferiori a 35 kW	90% (di 4.000)	3.600	€ 43,50	€ 156.600,00
b) Gruppi termici maggiori o uguali a 35 kW e inferiori a 100 kW				
c) Gruppi termici superiori o uguali a 100 kW e inferiori a 350 kW				
d) Gruppi termici superiori o uguali a 350 kW				
e) Gruppi termici per cui non è prevista analisi di combustione	4 % (di 4.000)	160	€ 22,00	€ 3.680,00
TOTALE ISPEZIONI IN SITU A CARICO DI ISPETTORI ESTERNI		3.760		€ 160.280,00
			IVA (22%)	€ 35.261,60
TOTALE COSTI PER ISPEZIONI IN SITU			TOTALE	€ 195.541,60

NB: il complemento a 4.000 ispezioni (240) sarà a carico dell'ispettore di Agire, relativamente alle seguenti categorie di generatori: b), c) e d)

SUDDIVISIONE DELLE ISPEZIONI IN SITU PER TIPOLOGIA D'IMPIANTO TERRITORIO DI COMPETENZA: COMUNE DI MANTOVA				
Tipologia impianto	% di suddivisione a carico ispettori esterni	N. Ispezioni in situ a carico ispettori esterni	Costo per ispezione	Totale costi per ispezione
a) Gruppi termici inferiori a 35 kW	90% (di 570)	513	€ 43,50	€ 22.315,50
b) Gruppi termici maggiori o uguali a 35 kW e inferiori a 100 kW				
c) Gruppi termici superiori o uguali a 100 kW e inferiori a 350 kW				
d) Gruppi termici superiori o uguali a 350 kW				

e) Gruppi termici per cui non è prevista analisi di combustione	4 % (di 570)	23	€ 22,00	€ 506,00
TOTALE ISPEZIONI IN SITU A CARICO DI ISPETTORI ESTERNI		536		€ 22.821,50
			IVA (22%)	€ 5.020,73
TOTALE COSTI PER ISPEZIONI IN SITU			TOTALE	€ 27.842,23

NB: il complemento a 570 ispezioni (34) sarà a carico dell'ispettore di Agire, relativamente alle seguenti categorie di generatori: b), c) e d)

- ✓ **Canone concessorio.** Oltre al costo degli ispettori si aggiunge il canone concessorio che AGIRE dovrà riconoscere alla Provincia. Il valore dell'onere concessorio è modulato di anno in anno, fino alla scadenza della concessione, e viene quantificato in funzione degli introiti da contributi pervenuti alla Società nel corso di ogni singola campagna ispettiva, la cui cadenza va dal 1° agosto dell'anno in corso al 31 luglio dell'anno successivo.
La seguente tabella riporta l'entità dell'onere concessorio:

Introiti da contributi incassati nel corso della singola Campagna ispettiva €	Onere di Concessione €/anno
Fino a 400.000	30.000
da 400.001 a 500.000	35.000
da 500.001 a 600.000	40.000
da 600.001 a 700.000	7%
Oltre 700.000	8%

- ✓ **Mancata compensazione dell'IVA.** Una maggiorazione dei costi, a partire dal 2021, è da ricondursi alle mancate compensazioni dell'IVA. La causa di ciò è dovuta al nuovo regime di concessione: in questa fattispecie di contratto AGIRE, non dovendo più fatturare nei confronti della Provincia le proprie prestazioni, non disporrà delle compensazioni tra cespiti IVA incassata e cespiti IVA da versare provenienti dai soggetti che fatturano i loro servizi, in particolare gli ispettori e la società incaricata di tenere la contabilità e la gestione stipendi. Si stima dunque un costo aggiuntivo di 40.000 €/anno. Lo scostamento è dato da eventuali professionisti che beneficiano di un regime transitorio di esenzione dell'IVA al momento non quantificabile.

B. Servizio di istruttoria e controllo delle sonde geotermiche a circuito chiuso asservite a pompe di calore e attività informativa di diffusione e sensibilizzazione sui temi dell'energia

I costi sono già previsti come quota parte di quelli di struttura della Società.

C. Gestione bando per sostituzione generatori a biomassa obsoleti

A seguito dell'approvazione della DGR 3360 - 2020, avente per oggetto "ACCORDO FRA REGIONE LOMBARDIA E PROVINCIA DI MANTOVA PER LA SOSTITUZIONE DI IMPIANTI TERMICI A BIOMASSA, MEDIANTE L'UTILIZZO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DAL PROGETTO FORAGRI", si è convenuto di utilizzare le economie derivanti dall'AQST Fo.R.Agr. per incentivare la sostituzione di generatori a biomassa obsoleti con generatori di ultima generazione (certificazione ambientale pari almeno a 4 stelle ed emissioni di Particolato Primario uguale o inferiore a 20 mg/Nm3) mediante contributo che andrà ad integrarsi con quello previsto dal Conto Termico (ex D.M. 28/12/2012 e smi.).

Nello Schema di accordo (allegato A) della succitata delibera è previsto al punto 2. (Modalità di attuazione) che: *“per promuovere tale sostituzione, la Provincia di Mantova, anche mediante la propria società in house Agire srl, provvede ad emanare, entro il 31.12.2020, un bando rivolto ai cittadini che risiedono nel proprio territorio per incentivare la rottamazione ...”*.

Per quanto precede è previsto che AGIRE, per la gestione tecnica del bando, percepirà i seguenti compensi:

1. Per l'anno competenza 2020: € 3.000 alla firma della convezione tra Provincia di Mantova – AGIRE
2. Per l'anno di competenza 2021: € 15.000 a saldo dell'attività svolta da AGIRE.

D. Gestione bando del Comune di Mantova per LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI PER LA SOSTITUZIONE DI CALDAIE ED ALTRI INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA

La Società Cartiere Villa Lagarina, come misura di compensazione (v. allegato 2.b al PAUR denominato “Allegato Tecnico Riesame e MS AIA” - punto D 2.4. “PRESCRIZIONI VIA 2020”), ha erogato al Comune di Mantova la somma di € 150.000,00 (euro centocinquantamila/00) affinché, attraverso apposito bando, venga riconosciuto ai soggetti titolati a presentare l'istanza, un contributo a copertura dei costi sostenuti per la sostituzione degli impianti per il riscaldamento domestico obsoleti con nuovi impianti a ridotto consumo ed impatto oppure per la realizzazione di lavori di efficientamento energetico dei medesimi edifici. Stante il succitato accordo, il Comune di Mantova, con Determina Dirigenziale n. 471 del 01/03/2021, ha affidato ad AGIRE l'istruttoria per la validazione delle domande di contributo.

Per quanto precede è previsto che AGIRE, per la gestione tecnica del bando, percepirà un compenso pari a € 4.500 comprensivo di IVA.

5. I BILANCI DI AGIRE DAL 2020 al 2023

In applicazione di quanto sopra descritto, vengono di seguito riportati i bilanci a consuntivo del 2020 (in attesa di approvazione) e di previsione per gli anni 2021, 2022 e 2023.

BILANCIO DI PREVISIONE 2020				
USCITE	Importi	Note	ENTRATE	Importi
Progetto Diademe	€ 1.624		Progetto Diademe	12.785,00
Costi fissi AGIRE	€ 74.073,32		Bando generatori a biomassa	3.000,00
costi personale AGIRE	€ 205.586,78		Compenso per Ispezioni in situ	168.747,33
ispettori esterni	€ 138.299,30	Campagna ispettiva 2019-2020	Compenso per Accertamenti documentali	44.333,33
Canone Concessorio	€ 16.666,67	Campagna ispettiva 2020-2021 (5/12)	Attività a supporto servizio VIT	16.333,33
			Servizio VIT per Provincia di Mantova	208.288,00
			Servizio VIT per Comune di Mantova	22.335,00
Totale uscite	€ 436.250,07		Altri proventi	5.460
			Tot. Entrate:	481.281,62
			Risultato Ante imposte	45.031,55
			Imposte	13.959,78
			Utile/Perdita netto	31.071,77

BILANCIO DI PREVISIONE 2021				
USCITE	Importi	Note	ENTRATE	Importi
Costi fissi AGIRE (*)	€ 45.000,00		Bando generatori a biomassa (saldo competenze)	15.000,00
costi personale AGIRE	€ 226.500,00	€ 215.000 (1) spesa di personale per dotazione attuale € 11.500 retribuzione di un nuovo dipendente part time (50%) da assumersi a partire dal periodo giugno/luglio 2021	Servizio VIT per Comune di Mantova	60.000,00
ispettori esterni	€ 195.541,00	stagione termica 2020-2021 Provincia di Mantova	Servizio VIT per Provincia di Mantova	492.000,00
Ispettore esterno	€ 27.842,00	stagione termica 2020-2021 Ispezioni in situ per Comune di Mantova	Gestione bando Comune di Mantova	3.688
Canone Concessorio	€ 16.666,67	Campagna ispettiva 2021-22 (5/12)		
Canone Concessorio	€ 23.333,33	Campagna ispettiva 2020-2021 (7/12)		
Totale uscite	€ 534.883,00		Tot. Entrate	570.688,00
			Risultato Ante imposte	35.805,00

(1) La differenza rispetto alla spesa di personale del 2020 pari ad euro 205.586,78, è dovuta alla cessazione del rapporto di lavoro dell'ing. Stancari ad ottobre 2020 e all'assunzione dell'ing. Bettoni da gennaio 2021

BILANCIO DI PREVISIONE 2022				
<u>USCITE</u>	<u>Importi</u>	<u>Note</u>	<u>ENTRATE</u>	<u>Importi</u>
Costi fissi AGIRE (*)	€ 45.000,00		Servizio VIT per Comune di Mantova	66.000,00
costi personale AGIRE	€ 226.500,00	€ 215.000 (1) spesa di personale per dotazione attuale € 11.500 retribuzione di un nuovo dipendente part time (50%) fino a giugno/luglio 2022 (2)	Servizio VIT per Provincia di Mantova	498.000,00
ispettori esterni	€ 195.541,00	stagione termica 2021-2022 ispezioni in situ Provincia di Mantova		
Ispettore esterno	€ 27.842,00	stagione termica 2021-2022 Ispezioni in situ per Comune di Mantova		
Canone Concessorio	€ 16.666,67	Anticipo Stagione termica 2022-23		
Canone Concessorio	€ 23.333,33	Saldo Stagione termica 2021-22		
Totale uscite	€ 534.883,00		Tot. Entrate	564.000,00
			Risultato Ante imposte	€ 29.117,00

(2) la spesa di personale risulta coerente con la previsione di assunzione a tempo determinato part-time per un anno a partire da giugno-luglio 2021. L'eventuale stabilizzazione, attualmente condizionata ad una serie di fattori, sarà prevista nel piano industriale 2022 – 2024.

BILANCIO DI PREVISIONE 2023				
<u>USCITE</u>	<u>Importi</u>	<u>Note</u>	<u>ENTRATE</u>	<u>Importi</u>
Costi fissi AGIRE (*)	€ 45.000,00		Servizio VIT per Comune di Mantova	72.000,00
costi personale AGIRE	€ 215.000,00		Servizio VIT per Provincia di Mantova	504.000,00
ispettori esterni	€ 195.541,00	stagione termica 2022-2023 ispezioni in situ Provincia di Mantova		
Ispettore esterno	€ 27.842,00	stagione termica 2022-2023 Ispezioni in situ per Comune di Mantova		
Canone Concessorio	€ 16.666,67	Anticipo Stagione termica 2023-24		
Canone Concessorio	€ 23.333,33	Saldo Stagione termica 2022-23		
Totale uscite	€ 523.383,00		Tot. Entrate	576.000,00
			Risultato Ante imposte	€ 52.617,00

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

La presente proposta di Piano Industriale di AGIRE per gli anni dal 2021 al 2023 è stata elaborata in modo conservativo rispetto alle attività attualmente preventivabili, evidenziando altresì che la Società è in attesa di ricevere dalla Provincia di Mantova ulteriori proposte nei settori di competenza (progetti per lo sviluppo delle fonti rinnovabili e dell'efficienza energetica) per le quali si conferma l'interesse ad una fattiva collaborazione.