



CONSORZIO PER L'AREA
DI SVILUPPO INDUSTRIALE
DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

ORIGINALE DI PROCESSO VERBALE DEL COMITATO DIRETTIVO

Seduta in data 10 gennaio 2017

Deliberazione n. 2017/1/14

Oggetto: Piano economico e finanziario 2017. Provvedimenti.

L'anno duemiladiciassette il giorno 10 del mese di gennaio alle ore 10,30 in Avellino nella sede del Consorzio si sono riuniti.

1. Vincenzo SIRIGNANO	- Presidente	presente
2. Giuseppe Biagio DI IORIO	- Componente	presente
3. Gerardo ADIGLIETTI	- Componente	assente
4. Angelo Antonio LANZA	- Componente	presente
5. Michele SPINAZZOLA	- Componente	assente

Partecipano alla seduta per il Collegio dei Revisori dei Conti:

1. Dott. Vincenzo CARULLO	- Presidente	presente
2. Dott. Marco PUORRO	- Membro effettivo	presente
3. Dott. Marco CORRADO	- Membro effettivo	presente

Il Presidente dell'assemblea, riconosciuta e fatta constatare la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta.

Svolge le funzioni di Segretario il Direttore Generale facente funzione, Ing. Antonio Pizza.

IL COMITATO DIRETTIVO

Vista	la relazione predisposta, unitamente agli atti contabili di cui all'oggetto, dal Dr. Luigi Ciriaco De Mita che qui di seguito si trascrive: "Il piano economico e finanziario in esame contiene i programmi di investimento e di attività relativi all'esercizio in corso, nel rispetto della legge regionale n. 19/2013. Il piano economico 2016 è strutturato in quattro macro aree di lavoro (amministrativa-contabile, tecnica, lavori pubblici ed espropriazioni, ufficio stampa-staff del presidente), e tiene conto di tre centri di profitto/costo: 1) centro di profitto/costo delle opere da realizzare in esecuzione delle convenzioni con Enti Finanziatori; 2) centro dei profitti/costi delle prestazioni di servizi effettuati dal Consorzio (mediante utilizzo dei beni strumentali consortili) a favore delle aziende ubicate negli agglomerati consortili – somministrazione idrica, servizio fognario e di depurazione, ecc. -; 3) centro dei restanti proventi/costi generali. Mentre ai primi due centri sono stati addebitati ed accreditati costi e proventi specifici, inerenti cioè esclusivamente le opere e le gestioni cui si riferiscono, al restante centro sono stati, invece, attribuiti tutti quei costi e proventi comuni, non direttamente imputabili ai progetti o alle gestioni già considerate (costi ricavi e rimanenze per acquisizione e vendita suoli, spese generali e di amministrazione, oneri tributari e finanziari, costi del personale in virtù di eventuali accordi sindacali, costi per gli organi dell'Ente). Le opere da realizzare, di cui al centro profitto/costo n° 1, sono comprese nel piano annuale, parte integrante del programma triennale previsto dal D.Lgs. 163/2006 e s.m.i. L'insieme dei costi e dei proventi, addebitati ed accreditati a ciascun centro, ha generato il conto economico complessivo dell'Ente. Il Piano Finanziario 2017 è la risultanza delle movimentazioni finanziarie che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio venturo. I documenti contabili in oggetto sono il frutto di attente valutazioni che hanno fatto seguito ad ampio ed approfondito esame di tutte le varie poste. Le voci di costo e di ricavo sono regolarmente e dettagliatamente illustrate, ognuna è il risultato di specifica valutazione onde giustificare la destinazione e l'entità. Lo schema di piano economico adottato ricalca la struttura del conto economico previsto dall'attuale normativa civilistica in materia. Infine, il piano economico per l'esercizio 2017 addivene ad un risultato netto di pareggio nel rispetto della normativa regionale (legge n° 19/2013 art. 5 comma 5). Il risultato finale del piano finanziario è di €. 1.561.767,69 che rappresenta la previsione di liquidità alla chiusura del prossimo esercizio";
Tenuto conto	della critica situazione finanziaria ed economica dell'Ente negli ultimi anni e la conseguente presumibile difficile e lenta ripresa che condizionerà, tra l'altro sicuramente, anche l'esercizio in esame;
Visti ed esaminati	gli atti contabili, sia in riferimento ai "costi e ricavi" del Conto Economico che alle "entrate ed uscite", del Piano Finanziario relativi all'esercizio 2017;
Visto	l'articolo 10 dello Statuto consortile vigente;
ad unanimità di voti, espressi nelle forme di legge,	



CONSORZIO PER L'AREA
DI SVILUPPO INDUSTRIALE
DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

DELIBERA

Sottoporre al Consiglio Generale, previa acquisizione del parere del Collegio dei Revisori dei Conti:

- lo schema di Piano Economico per l'esercizio 2017 con risultato finale a pareggio;
- lo schema di Piano Finanziario per l'esercizio 2017 nel risultato finale pari ad €. 1.561.767,69
che rappresenta la previsione di liquidità alla chiusura del prossimo esercizio,

unitamente alla relazione illustrativa ed ai relativi allegati – tra i quali, in particolare, anche lo schema di “Programma Triennale” 2017/2019 e l'elenco annuale dei lavori riferiti al 2017 (D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.) che si allegano al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale.

CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

Sede In VIA CAPOZZI 45 - PALAZZO IANDOLO - AVELLINO

Relazione del Comitato Direttivo sul Piano Economico/Finanziario 2017

Colleghi Consiglieri,

Per la redazione del piano economico e finanziario 2017 si è tenuto conto dei risultati emersi dagli ultimi documenti contabili approvati, quali il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015 il piano economico/finanziario dell'anno 2016, nonché dei costi e ricavi rilevati a tutto il mese di settembre 2016.

Il piano economico e finanziario in esame contiene i programmi di investimento e di attività relativi all'esercizio in corso, nel rispetto della legge regionale n. 19/2013.

Il piano economico 2017 è strutturato in quattro macro aree di lavoro (amministrativa-contabile, tecnica, lavori pubblici ed espropriazioni, ufficio stampa-staff del presidente), e tiene conto di tre centri di profitto/costo:

- 1) centro di profitto/costo delle opere da realizzare in esecuzione delle convenzioni con Enti Finanziatori;
- 2) centro dei profitti/costi delle prestazioni di servizi effettuati dal Consorzio (mediante utilizzo dei beni strumentali consortili) a favore delle aziende ubicate negli agglomerati consortili – somministrazione idrica, servizio fognario e di depurazione, ecc. -;
- 3) centro dei restanti proventi/costi generali.

Mentre ai primi due centri sono stati addebitati ed accreditati costi e proventi specifici, inerenti cioè esclusivamente le opere e le gestioni cui si riferiscono, al restante centro sono stati, invece, attribuiti tutti quei costi e proventi comuni, non direttamente imputabili ai progetti o alle gestioni già considerate (costi ricavi e rimanenze per acquisizione e vendita suoli, spese

generali e di amministrazione, oneri tributari e finanziari, costi del personale, costi per gli organi dell'Ente).

L'insieme dei costi e dei proventi, complessivamente addebitati e accreditati a tutti i centri, hanno generato il conto economico complessivo dell'Ente.

I flussi di cassa che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio in esame hanno costituito il piano finanziario 2017.

I due documenti contabili in oggetto sono il frutto di attente valutazioni che hanno fatto seguito ad ampio ed approfondito esame di tutte le varie poste.

Si procede ora ad una valutazione precisa e dettagliata delle singole voci di costo e di ricavo al fine di illustrarne la destinazione e giustificare l'entità.

- La voce "Ricavi per vendita di aree" raccoglie il valore dei presumibili atti di compravendita da stipularsi nel corso dell'anno 2017, l'importo di questa posta deriva da assegnazioni di lotti disponibili e dalla esecuzione di bandi per la vendita di capannoni industriali la cui procedura risulta già programmata ed parzialmente avviata.

- La posta "Ricavi per prestazioni di servizi", il cui importo scaturisce dagli allegati alle singole gestioni, rappresenta il complesso dei ricavi derivanti dai servizi forniti dal Consorzio alle aziende ubicate negli agglomerati industriali: somministrazione idrica, servizio fognario e di depurazione, in questo conto confluiscono tra gli altri anche i ricavi derivanti dalla gestione delle aree industriali realizzate ai sensi dell'art. 32 legge 219/81 le cosiddette "aree industriali del cratere".

- "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni": l'importo di €. 5.255.108,00 (al netto dell'I.V.A.) scaturisce dal costo delle opere che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio per il cui dettaglio si rinvia alle identiche voci di cui alle allegate schede redatte per i singoli progetti e specificamente:

- ☐ Stralcio elenco opere Programma Triennale 2017/2019 per lavori relativi al primo anno :
 - 1) Efficientamento del processo depurativo degli impianti ASI finalizzati a garantire e migliorare gli attuali standard produttivi;
 - 2) Ampliamento ed adeguamento funzionale dell'impianto di depurazione di Flumeri – Valle Ufita;
- ☐ Stralcio elenco opere Programma Triennale 2017/2019 per lavori relativi al secondo anno:
 - 3) Adeguamento funzionale ed efficientamento energetico impianti di illuminazione stradale a servizio delle aree industriali;
 - 4) Impianto di sollevamento reflui A.I. di Pianodardine;

- 5) Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.I. di Pianodardine - Valle Ufita e Calaggio;
- 6) Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.I. di Porrara - Nusco - Conza - Nerico - San Mango e Valle Caudina;
- 7) Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza Asse Attrezzato tratti Paolisi - San Martino V.C. e San Martino Valle Caudina -Roccabascera;
- 8) Asse Attrezzato Valle Caudina-Pianodardine 3° lotto;
- 9) Costruzione serbatoio e rete idrica Valle Ufita – Sistemazione esterna Centro Servizi;
- ☐ Stralcio elenco opere Programma Triennale 2017/2019 per lavori relativi al terzo anno :
- 10) Infrastrutture A.I. di Valle Caudina;
- 11) Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.I. di Solofra – Morra De Sanctis – Calabritto e Calitri;
- 12) Rifacimento rete idrica A.I. San Mango sul Calore;
- 13) Complesso edificatorio per attrezzature e servizi a supporto del N. I. di Calaggio;
- 14) Infrastrutture aree di riserva N.I. di Valle Ufita;
- 15) Completamento infrastrutture A.I. di Pianodardine;
- 16) Impianto videosorveglianza N. I. di Valle Caudina e Pianodardine;
- 17) Asse Attrezzato Valle Caudina-Pianodardine 4° lotto.

- La posta "Contributi in conto esercizio" è il complesso dei contributi in conto spese di funzionamento dovuti dagli Enti partecipanti per l'esercizio in esame, quantificati in via presuntiva in €. 86.507,00, in attesa della definizione, da parte del Consiglio Generale, degli importi dovuti da ciascun Ente, ai sensi dello Statuto vigente.

- Il valore iscritto nella voce "Terreni per lotti industriali" scaturisce dalla previsione di un fabbisogno di suoli destinati alla vendita per insediamenti industriali negli agglomerati di Pianodardine, Solofra, Valle Ufita, Valle Caudina, e delle A.I. del cratere.

- L'importo attribuito alla voce "Costi per acquisto di aree per opere" è la sommatoria dell'analoga posta iscritta negli allegati alle singole opere.

- Le residue voci della posta n° 6 sono state previste in ragione dei costi sostenuti negli esercizi precedenti.

- L'importo iscritto nella posta "Appalti" scaturisce dagli allegati alle singole opere e gestioni risultanti alle corrispondenti voci delle allegate schede.

- La posta "Altri" è la composizione di diverse voci di costo e specificamente €. 894.085,00 per energia elettrica ed acqua, relativa alla gestione degli impianti consortili, e per €. 432.071,00 per spese tecniche inerenti a progettazione, contabilizzazione e direzione lavori delle opere.

- Le poste "Compensi e rimborso spese agli Amministratori", per "n. 3 su 5" dei componenti del Comitato Direttivo, e "Compensi e rimborso spese ai Sindaci" sono rimasti invariati.
- Le residue voci della posta n° 7 sono state previste in ragione dei costi effettivamente sostenuti nel precedente esercizio.
- I "Costi per il personale" sono la risultanza delle varie voci di spesa del personale dipendente con l'applicazione dei contratti collettivi di lavoro vigenti per il corrente esercizio e tengono conto delle modifiche oggetto di trattativa decentrata tese a razionalizzare le spese.
- Il valore degli "Ammortamenti" è stato calcolato sulla base delle aliquote già utilizzate per la predisposizione del bilancio di esercizio scorso, l'importo di questa voce è strettamente connesso al rilevante ammontare del patrimonio immobiliare dell'Ente.
- Le altre voci della posta n° 14 sono state determinate in ragione dei costi sostenuti nei precedenti esercizi.
- La voce "Proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante" rappresenta la previsione degli interessi che matureranno sulle disponibilità finanziarie, nonché degli interessi e delle penalità che le aziende utenti dei servizi consortili dovranno per ritardati pagamenti ed, infine, degli interessi che matureranno sui crediti fiscali.
- La posta relativa agli "Interessi ed altri oneri finanziari" è rappresenta gli interessi previsti nel piano di ammortamento dei mutui accesi per la realizzazione di n. 3 opere consortili finanziate parzialmente dalla Regione Campania.
- la voce "Rettifiche di valore di attività finanziarie - Svalutazioni" prevede la copertura di perdite presunte della partecipata CGS per l'anno 2016.
- Si passa ora all'esame della posta "Proventi" da contributi art. 55, per un importo di €. 1.451.545,00 (che compensa parzialmente la voce passiva degli ammortamenti), rappresenta quota parte dei contributi incassati per la realizzazione delle opere; detta posta partecipa alla formazione del reddito di esercizio tra i componenti positivi. Una nota particolare merita la voce in esame. Sono intervenute sostanziali modifiche alla normativa della tassazione dei contributi in conto impianti. In base alla nuova formulazione dell'ex art. 55 del TUIR 917/86 detti contributi sono ricavi anticipati che andranno riscontati in correlazione alla durata degli ammortamenti.
- Il risultato prima delle imposte rappresenta un utile di €. 7.906,00 che, dopo aver dedotto le imposte di competenza dell'esercizio pari a €. 7.906,00 (calcolate su di un reddito tassabile presunto IRES ed IRAP), addivene al risultato netto previsto di pareggio economico.

Parte essenziale del presente piano economico è l'elenco dei costi indifferibili ed essenziali al funzionamento dell'Ente con copertura finanziaria vincolata (allegato A) realizzato in applicazione dell'art. 159 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, considerato che il Consorzio, giusto quanto previsto dall'art. 31 del citato D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, può senz'altro farsi rientrare tra i soggetti destinatari della norma.

Il piano finanziario prevede le movimentazioni dei flussi di cassa che si presume di realizzare nel corso dell'esercizio in esame. Per il dettaglio delle singole voci si rinvia alla lettura del documento stesso in quanto la maggior parte delle poste trova riscontro nelle analoghe voci del piano economico, le residuali voci d'incasso di crediti e pagamento di debiti risultano dalla previsione di riscossione di somme dovute a vario titolo da clienti, Enti partecipanti, Erario, ecc., nonché di liquidazione di debiti verso imprese appaltatrici, oneri per espropriazione, ecc.. Si confida che codesto Consiglio Generale voglia approvare il Piano Economico e Finanziario 2017 ed il piano triennale delle opere pubbliche 2017/2019 così come predisposti e presentati.

Il Presidente
ing. Vincenzo Sirignano
Omissis

CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 ELENCO ANNUALE 2017

(art. 21, c. 1, D.Lgs. 18/04/2016, n. 50 e s.m.i.)

Approvato con Delibera del Consiglio Generale n. _____ in data _____

Il Direttore Generale f.f.
ing. Antonio Pizza

Scheda 1 :**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019****DEL CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO****QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	6.400.000,00	104.024.968,44	117.023.224,98	227.448.193,42
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	2.202.135,00	2.202.135,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c. 6 e 7 - D.Lgs. n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	6.400.000,00	104.024.968,44	119.225.359,98	229.650.328,42

	Importo (€)
Accantonamento di cui all'art. 12 , c. 1, D.P.R. n. 207/2010 riferito al 1° anno	192.000,00

Il responsabile del programma

Omissis

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DEL CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	Cond. int. Amm.ne progr.	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.					Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia
1	1	O15	O64	=	O4	A04 39	Efficientamento del processo depurativo degli impianti ASI finalizzati a garantire e migliorare gli attuali standard produttivi	1	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	N	0,00	
2	2	O15	O64	=	O4	A04 39	Ampliamento ed adeguamento funzionale dell'impianto di depurazione di Flumeri - Valle Uffia	1	2.400.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	N	0,00	
3	3	O15	O64	=	O4	A04 39	Adeguamento funzionale ed efficientamento energetico impianti di illuminazione stradale a servizio delle aree industriali	2	0,00	1.434.701,86	0,00	1.434.701,86	N	0,00	
4	4	O15	O64	O25	O1	A04 39	Infrastrutture Agglomerato Industriale Valle Caudina	3	0,00	0,00	10.500.000,00	10.500.000,00	N	0,00	
5	5	O15	O64	O74	O4	A04 39	Impianto di sollevamento reflui Area Industriale di Pianodardine	2	0,00	1.088.306,25	0,00	1.088.306,25	N	0,00	
6	6	O15	O64	=	O6	A01 01	Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.L. di Pianodardine - Valle Uffia e Calaggio	1	0,00	9.077.703,05	0,00	9.077.703,05	N	0,00	
7	7	O15	O64	=	O6	A01 01	Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.L. di Portara - Nusco - Corza - Nerico - San Mango e Valle Caudina	1	0,00	6.848.263,58	0,00	6.848.263,58	N	0,00	
8	8	O15	O64	=	O6	A01 01	Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza Asse Attrezzato - Tratti Poilidi - S. Martino V.C. e S. Martino V.C. - Roccascaferana	1	0,00	5.409.362,94	0,00	5.409.362,94	N	0,00	
9	9	O15	O64	=	O6	A01 01	Manutenzione straordinaria per messa in sicurezza viabilità N.L. di Solofra - Morra De Sanctis - Calabritto e Calleri	3	0,00	0,00	4.103.243,86	4.103.243,86	N	0,00	
10	10	O15	O64	O82	O4	A04 39	Rifacimento rete idrica A.L. San Mango Sul Calore	3	0,00	0,00	630.000,00	630.000,00	N	0,00	
11	11	O15	O64	O42	O1	A04 39	Complesso edificatorio per attrezzature e servizi a supporto del N.L. di Calaggio	3	0,00	0,00	2.541.186,52	2.541.186,52	N	0,00	
12	12	O15	O64	O78	O1	A01 01	Asse Attrezzato Valle Caudina/Pianodardine - 3° lotto	2	0,00	79.082.470,62	0,00	79.082.470,62	N	0,00	
13	13	O15	O64	O32	O1	A04 39	Infrastrutture aree di riserva N.L. Valle Uffia	3	0,00	0,00	2.202.135,00	2.202.135,00	N	0,00	
14	14	O15	O64	O32	O1	A04 39	Costruzione serbatoio e rete idrica Valle Uffia - Sistemazione esterna Centro Servizi	2	0,00	1.084.160,14	0,00	1.084.160,14	N	0,00	
15	15	O15	O64	O55	O1	A04 39	Completamento Infrastrutture A.L. Pianodardine	3	0,00	0,00	6.498.794,60	6.498.794,60	N	0,00	
16	16	O15	O64	O25	O1	A0407	Impianto videosorveglianza N.L. di Valle Caudina e Pianodardine	3	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	N	0,00	
17	17	O15	O64	O75	O1	A01 01	Asse Attrezzato Valle Caudina/Pianodardine - 4° lotto	3	0,00	0,00	92.600.000,00	92.600.000,00	N	0,00	
TOTALE									6.400.000,00	104.024.968,44	119.225.359,98	229.650.328,42			

Il responsabile del programma

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DEL CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

ELENCO ANNUALE - ANNO 2017

Cond. Int. Annuale	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	CPV	Responsabile del Procedimento	Importo annualità	Importo totale Intervento	Finalità	Confermità			Priorità	STATO PROGETTAZIONE APPROVATA	Tempi di esecuzione	
									Urb	Amb	S/N			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
1	-		Efficientamento del processo depurativo degli impianti ASI finalizzati a garantire e migliorare gli attuali standard produttivi		Ing. Antonio Piza	4.000.000,00	4.000.000,00	MIS	S	S	S	1	PE	02/2017	03/2018
2	-		Ampliamento ed adeguamento funzionale dell'impianto di depurazione di Flumeri - Valle Ufita		Ing. Antonio Piza	2.400.000,00	2.400.000,00	MIS	S	S	S	1	PE	02/2017	03/2018
					TOTALE	6.400.000,00	6.400.000,00								

il responsabile
 (Ing. Antonio Piza)

CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

Sede in VIA CAPOZZI 45 - PALAZZO IANDOLO - AVELLINO

PIANO ECONOMICO 2017

Valori espressi in Euro

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

-ricavi per vendita aree

4.398.041,00

-ricavi per prestazioni di servizi

3.177.901,00

7.575.942,00

2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti

3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

5.255.108,00

5) Altri ricavi e proventi:

- varl

- contributi in conto esercizio

86.507,00

86.507,00

Totale valore della produzione

12.917.557

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

a) Terreni per lotti industriali

1.160.000,00

b) Costi per acquisto di aree per opere

c) Materiale di consumo, cancelleria

5.349,00

d) Libri riviste giornali

5.196,00

e) Carburanti e lubrificanti automezzi

2.502,00

f) Metano per riscaldamento

5.570,00

1.178.617,00

7) Per servizi

a1) Appalti per servizi

1.495.000,00

a2) Appalti opere pubbliche

4.823.036,00

a3) Appalti, spese tecniche amm.ve Area Tecnica

40.000,00

b1) Altri per servizi

894.085,00

b2) Altri (spese tecniche amm.ve) per opere

432.071,00

b3) Altri (spese tecniche amm.ve) Area Tecnica

6.000,00

c) Energia elettrica e canoni idrici

9.500,00

d) Postali e telefoniche

13.504,00

e) Pulizie

7.230,00

f) Condominiali

3.499,00

g) Consulenze professionali

88.400,00

h) Legali, notarili e spec.incarichi

60.941,00

i) Compensi e rimborso spese Amministrat

97.388,00

l) Compensi e rimborso spese Sindaci

67.791,00

m) Contributi Amm.ri e Revisori

15.582,00

n) Premi di assicurazione

56.247,00

o) Assistenza computers e software

4.894,00

p) Manut.ni e rip.ni macchine e impianti ufficio

6.000,00

q) Servizi e costi diversi

3.630,00

r) Spese di rappresentanza

593,00

s) Pubblicità, convegni, congressi, fiere

2.000,00

t) Commissioni bancarie e assicurative

2.572,00

u) Diritti di segreteria e vari

2.500,00

v) Quote associative

16.000,00

z) Altri costi automezzi

10.618,00

8.159.081,00

8) Per godimento di beni di terzi

9) Per il personale

a) Salari e stipendi

719.759,00

b) Oneri sociali

220.614,00

c) Trattamento di fine rapporto

64.856,00

trattamento di quiescenza e simili			
Altri costi	42.580,00		
		1.047.809,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	83.700,00		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.723.784,00		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	326.000,00		
		2.133.484,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		980.660,00	
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione			
a) Tasse Comunali	12.075,00		
b) Imposta sostitutiva	2.277,00		
c) Tasse di Concessione Governative	300,00		
d) Tributi vari	25.335,00		
e) Canoni demaniali	572,00		
		40.559,00	
Totale costi della produzione			13.540.210
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)			-622.653
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
- banche e titoli	4.230,00		
- altri crediti			
		4.230,00	
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	96.991,00		
		96.991,00	
Totale proventi e oneri finanziari			-92.761
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	688.225,00		

immobilizzazioni finanziarie			
titoli iscritti nell'attivo circolante			
		688.225,00	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			-688.225
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi:			
- sopravvenienze attive per contr.straord.			
- sopravvenienze attive per IVA finanziata			
- varie: contributi art. 55			
	1.451.545,00		
21) Oneri:		1.451.545,00	
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie			
	40.000,00		
		40.000,00	
Totale delle partite straordinarie			1.411.545,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)			
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			7.906
		7.906	
23) Utile (Perdita) dell'esercizio			-

CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

Sede in VIA CAPOZZI 45 - PALAZZO IANDOLO - AVELLINO

PIANO ECONOMICO 2017

Allegato A)

Elenco dei costi indifferibili ed essenziali al funzionamento dell'Ente, con copertura finanziaria vincolata
(art. 159 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267)

Valori espressi in Euro

A) Per la fornitura dei servizi pubblici essenziali

a.1) Servizi di depurazione	1.320.000	
a.2) Energia elettrica	298.035	
a.3) Forniture idriche	596.050	
a.3) Altri per servizi di depurazione	<u>175.000</u>	
		2.389.085

B) Per il funzionamento degli Organi

b.1) Compensi e rimborso spese Amministrat	97.388	
b.2) Compensi e rimborso spese Sindaci	67.791	
b.3) Contributi Amm.ri e Revisori	<u>15.582</u>	
		180.761

C) Per il personale

c.1) Salari e stipendi	719.759	
c.2) Oneri sociali	220.614	
c.3) Trattamento di fine rapporto	64.856	
c.4) Trattamento di quiescenza e simili		
c.5) Altri costi	<u>42.580</u>	
		1.047.809

Totale costi indifferibili ed essenziali	3.617.655
--	-----------

CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

Sede in VIA CAPOZZI 45 - PALAZZO IANDOLO - AVELLINO

PIANO FINANZIARIO 2017

Valori espressi in Euro

A) Entrate monetarie per:		
1) Ricavi per vendite e prestazioni	€ 7.575.942,00	
2) Altri ricavi e proventi	€ 86.507,00	
3) Altri proventi finanziari	€ 4.230,00	
4) Alienazioni di beni ammortizzabili	€ 5.000,00	
5) Incasso di crediti esistenti all'inizio del periodo	€ 500.000,00	
6) Finanziamenti relativi all'attività del Consorzio	€ 5.255.108,00	
Totale A		€ 13.426.787,00
B) Uscite monetarie per:		
1) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.178.617,00	
2) Servizi	€ 8.159.081,00	
3) Personale	€ 1.047.809,00	
4) Oneri diversi di gestione, tributari e finanziari	€ 145.456,00	
5) Acquisti di beni ammortizzabili	€ 15.000,00	
6) Rimborso di debiti esistenti all'inizio del periodo	€ 2.100.000,00	
7) Copertura perdite società partecipate	€ 688.225,00	
8) Rimborso di fin.li per l'attività del Consorzio	€ -	
Totale B		€ 13.334.187,99
Differenza tra entrate e uscite monetarie (A-B)		€ 92.599,01
Esistenza iniziale di cassa		€ 1.469.168,68
Somma algebrica delle entrate e uscite monetarie		€ 92.599,01
Esistenza finale di cassa		€ 1.561.767,69