



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

## ORIGINALE DI PROCESSO VERBALE DEL COMITATO DIRETTIVO

**Seduta in data 10 gennaio 2020**

**Deliberazione n. 2020/1/11**

**Oggetto: Piano economico e finanziario 2020. Provvedimenti.**

L'anno duemilaventi il giorno 10 del mese di gennaio alle ore 11.00 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 | presente |

Partecipano alla seduta per il Collegio dei Revisori dei Conti:

|                         |                    |          |
|-------------------------|--------------------|----------|
| 1. Dott. Giovanni ROMEO | - 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 f.f. 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 le previsioni economiche e finanziarie all'esercizio 2020 ed i programmi di investimento e di attività, nel rispetto della legge regionale n. 19/2013.

Il Piano Economico è stato generato dalle stime dei costi e dei proventi. Il Piano Finanziario è la risultanza delle movimentazioni finanziarie che si prevede di realizzare nell'esercizio in corso.

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. Lo schema di piano economico adottato ricalca la struttura del conto economico previsto dall'attuale normativa civilistica in materia.

Il Piano Economico per l'esercizio 2020 addiviene 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 €. 98.040,76 che rappresenta la previsione di liquidità alla chiusura del prossimo esercizio 2020”;

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 2020;

Visto l'articolo 10 dello Statuto consortile vigente;

ad unanimità di voti, espressi nelle forme di legge,

### DELIBERA

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

- lo schema di Piano Economico per l'esercizio 2020 con risultato finale a pareggio;
- lo schema di Piano Finanziario per l'esercizio 2020 nel risultato finale pari ad € 98.040,76 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” 2020/2022 e l'elenco annuale dei lavori riferiti al 2020 (D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.) che si allegano al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale.

## Piano Economico e Finanziario – anno 2020

Il Piano Economico e Finanziario in esame contiene le previsioni economiche e finanziarie all'esercizio 2020, ed i programmi di investimento e di attività, nel rispetto della legge regionale n. 19/2013.

Il Piano Economico è stato generato dalle stime dei costi e dei proventi. Il Piano Finanziario è la risultanza delle movimentazioni finanziarie che si prevede di realizzare nell'esercizio in corso.

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. Lo schema di piano economico adottato ricalca la struttura del conto economico previsto dall'attuale normativa civilistica in materia.

Il Piano Economico per l'esercizio 2020 addiuvato 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 euro 98.040,76 che rappresenta la previsione di liquidità alla chiusura dell'esercizio 2020.

Avellino, lì 10 gennaio 2020

IL RESPONSABILE UFFICIO CONTABILE

Dott. ~~Enrico~~ <sup>Enrico</sup> Ciria ~~De Mita~~

|                                                                                 |           |           |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|
| CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO        |           |           |              |
| Sede C.da Campo Fiume 2/A- AVELLINO                                             |           |           |              |
| PIANO ECONOMICO 2020                                                            |           |           |              |
| Valori espressi in Euro                                                         |           |           |              |
| <b>A) Valore della produzione</b>                                               |           |           |              |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                     |           |           |              |
| -ricavi per vendita aree                                                        | 800.308   |           |              |
| -ricavi per prestazioni di servizi                                              | 3.944.305 |           |              |
|                                                                                 |           | 4.744.613 |              |
| 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                            |           | 4.510.126 |              |
| 5) Altri ricavi e proventi:                                                     |           |           |              |
| - vari                                                                          |           |           |              |
| - contributi in conto esercizio                                                 | 138.507   |           |              |
|                                                                                 |           | 138.507   |              |
| Totale valore della produzione                                                  |           |           | 9.393.246,23 |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                |           |           |              |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                        |           |           |              |
| a) Terreni per lotti industriali                                                | -         |           |              |
| b) Costi per acquisto di aree per opere                                         |           |           |              |
| c) Materiale di consumo, cancelleria                                            | 13.502    |           |              |
| d) Libri riviste giornali                                                       | 601       |           |              |
| e) Carburanti e lubrificanti automezzi                                          | 3.505     |           |              |
| f) Metano per riscaldamento                                                     | 2.701     |           |              |
|                                                                                 |           | 20.309    |              |
| 7) Per servizi                                                                  |           |           |              |
| a1) Appalti per servizi                                                         | 1.384.000 |           |              |
| a2) Appalti opere pubbliche                                                     | 4.059.114 |           |              |
| a3) Appalti, spese tecniche amm.ve Area Tecnica                                 | 6.623     |           |              |
| b1) Altri per servizi                                                           | 787.490   |           |              |
| b2) Altri (spese tecniche amm.ve) per opere                                     | 451.013   |           |              |
| b3) Altri (spese tecniche amm.ve) Area Tecnica                                  |           |           |              |
| c) Energia elettrica e canonici idrici                                          | 12.501    |           |              |
| d) Postali e telefoniche                                                        | 9.621     |           |              |
| e) Pulizie                                                                      | 6.666     |           |              |
| f) Condominiali                                                                 | -         |           |              |

|                                                                                           |           |           |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| g) Consulenze professionali                                                               | 45.000    |           |               |
| h) Legali, notarili e spec.incarichi                                                      | 28.623    |           |               |
| i) Compensi e rimborso spese Amministrat                                                  | 147.215   |           |               |
| l) Compensi e rimborso spese Sindaci                                                      | 105.112   |           |               |
| m) Contributi Amm.ri e Revisori                                                           | 23.679    |           |               |
| n) Premi di assicurazione                                                                 | 57.666    |           |               |
| o) Assistenza computers e software                                                        | 8.246     |           |               |
| p) Manut.ni e rip.ni macchine e impianti ufficio                                          | 2.001     |           |               |
| q) Servizi e costi diversi                                                                | 12.115    |           |               |
| r) Spese di rappresentanza                                                                | 1.121     |           |               |
| s) Pubblicità, convegni, congressi, fiere                                                 | 541       |           |               |
| t) Commissioni bancarie e assicurative                                                    | 2.055     |           |               |
| u) Diritti di segreteria e vari                                                           | 2.988     |           |               |
| v) Quote associative                                                                      | 8.080     |           |               |
| z) Altri costi automezzi                                                                  | 8.211     |           |               |
|                                                                                           |           | 7.169.680 |               |
| 8) Per godimento di beni di terzi                                                         | -         |           |               |
|                                                                                           |           | -         |               |
| 9) Per il personale                                                                       |           |           |               |
| a) Salari e stipendi                                                                      | 908.414   |           |               |
| b) Oneri sociali                                                                          | 209.947   |           |               |
| c) Trattamento di fine rapporto                                                           | 84.605    |           |               |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                                                     |           |           |               |
| e) Altri costi                                                                            | 1.847     |           |               |
|                                                                                           |           | 1.204.813 |               |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni                                                           |           |           |               |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                        | 41.602    |           |               |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                          | 1.571.264 |           |               |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                              |           |           |               |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | -         |           |               |
|                                                                                           |           | 1.612.866 |               |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          |           | 391.900   |               |
| 12) Accantonamento per rischi                                                             |           |           |               |
| 13) Altri accantonamenti                                                                  |           |           |               |
| 14) Oneri diversi di gestione                                                             |           |           |               |
| a) Tasse Comunali                                                                         | 5.500     |           |               |
| b) Imposta sostitutiva                                                                    | 1.205     |           |               |
| c) Tasse di Concessione Governative                                                       | 520       |           |               |
| d) Tributi vari                                                                           | 141.419   |           |               |
| e) Canoni demaniali                                                                       | 547       |           |               |
|                                                                                           |           | 149.191   |               |
| Totale costi della produzione                                                             |           |           | 10.548.759,67 |

|                                                        |         |           |               |
|--------------------------------------------------------|---------|-----------|---------------|
|                                                        |         |           |               |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)      |         |           | -1.155.513,44 |
|                                                        |         |           |               |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                  |         |           |               |
| 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                                      | 550     |           |               |
| - altri crediti                                        | 22.818  |           |               |
|                                                        |         | 23.368    |               |
| 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                                                | 126.009 |           |               |
|                                                        |         | - 126.009 |               |
|                                                        |         |           |               |
| Totale proventi e oneri finanziari                     |         |           | -102.641,00   |
|                                                        |         |           |               |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |         |           |               |
| 18) Rivalutazioni:                                     |         |           |               |
| a) di partecipazioni                                   |         |           |               |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                     |         |           |               |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante           |         |           |               |
| 19) Svalutazioni:                                      |         |           |               |
| a) di partecipazioni                                   |         |           |               |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                     |         |           |               |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante           |         |           |               |

|                                                     |           |           |              |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------|
|                                                     |           | -         |              |
|                                                     |           |           |              |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie |           |           | 0,00         |
|                                                     |           |           |              |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>             |           |           |              |
| 20) <i>Proventi:</i>                                |           |           |              |
| - sopravvenienze attive per contr.straord.          |           |           |              |
| - sopravvenienze attive per IVA finanziata          |           | -         |              |
| - varie: contributi art. 55                         | 1.445.123 |           |              |
|                                                     |           | 1.445.123 |              |
| 21) <i>Oneri:</i>                                   |           |           |              |
| - minusvalenze da alienazioni                       |           |           |              |
| - imposte esercizi precedenti                       |           |           |              |
| - varie                                             | 155.704   |           |              |
|                                                     |           | 155.704   |              |
|                                                     |           |           |              |
| Totale delle partite straordinarie                  |           |           | 1.289.419,00 |
|                                                     |           |           |              |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>    |           |           | 31.264,56    |
| 22) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>       |           | 31.265    |              |
|                                                     |           |           |              |
| 23) <b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>           |           |           | - 0,00       |
|                                                     |           |           |              |
|                                                     |           |           |              |
|                                                     |           |           |              |
|                                                     |           |           |              |

|                                                                                 |                |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| <b>CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO</b> |                |                       |
| <b>Sede C.da Campo Fiume 2/A- AVELLINO</b>                                      |                |                       |
| <b>PIANO FINANZIARIO 2020</b>                                                   |                |                       |
|                                                                                 |                |                       |
| Valori espressi in Euro                                                         |                |                       |
| <b>A) Entrate monetarie per:</b>                                                |                |                       |
| 1) Ricavi per vendite e prestazioni                                             | € 4.429.068,60 |                       |
| 2) Altri ricavi e proventi                                                      | € 138.507,00   |                       |
| 3) Altri proventi finanziari                                                    | € 23.368,00    |                       |
| 4) Alienazioni di beni ammortizzabili                                           | € -            |                       |
| 5) Incasso di crediti esistenti all'inizio del periodo                          | € 323.683,80   |                       |
| 6) Finanziamenti relativi all'attività del Consorzio                            | € 4.510.126,23 |                       |
| <b>Totale A</b>                                                                 |                | <b>€ 9.424.753,63</b> |
|                                                                                 |                |                       |
| <b>B) Uscite monetarie per:</b>                                                 |                |                       |
| 1) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                | € 20.309,00    |                       |
| 2) Servizi                                                                      | € 7.169.680,05 |                       |
| 3) Personale                                                                    | € 1.204.813,35 |                       |
| 4) Oneri diversi di gestione, tributari e finanziari                            | € 306.464,83   |                       |
| 5) Acquisti di beni ammortizzabili                                              | € 8.511,00     |                       |
| 6) Rimborso di debiti esistenti all'inizio del periodo                          | € 564.311,00   |                       |
| 7) Copertura perdite società partecipate                                        | € -            |                       |
| 8) Rimborso di fin.ti per l'attività del Consorzio                              | € 136.562,55   |                       |
| <b>Totale B</b>                                                                 |                | <b>€ 9.410.651,78</b> |
| <b>Differenza tra entrate e uscite monetarie (A-B)</b>                          |                | <b>€ 14.101,84</b>    |
|                                                                                 |                |                       |
|                                                                                 |                |                       |
| <b>Esistenza iniziale di cassa</b>                                              |                | <b>€ 83.938,92</b>    |
| <i>Somma algebrica delle entrate e uscite monetarie</i>                         |                | <b>€ 14.101,84</b>    |
| <b>Esistenza finale di cassa</b>                                                |                | <b>€ 98.040,76</b>    |
|                                                                                 |                |                       |

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

Sede in Contrada Campo Fiume n. 2/A - AVELLINO

## Relazione del Comitato Direttivo sul Piano Economico/Finanziario 2020

Colleghi Consiglieri,

per la redazione del piano economico e finanziario 2020 si è tenuto conto dei risultati emersi dagli ultimi documenti contabili approvati, quali il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018 il piano economico/finanziario dell'anno 2019, nonché dei costi e ricavi rilevati a tutto il mese di novembre 2019 e delibere di questo Comitato Direttivo n. 2019/35/387 del 29.10.2019 e n. 2019/41/472 del 18.12.2019.

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.

L'insieme dei costi e dei proventi stimati 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 2020.

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 giustificarne l'entità.

- La voce "Ricavi per vendita di aree" raccoglie il valore dei presumibili atti di compravendita da stipularsi nel corso dell'anno 2020, l'importo di questa posta deriva da assegnazioni di lotti disponibili e dalla esecuzione di bandi per la vendita di capannoni industriali.

- La posta "Ricavi per prestazioni di servizi", il cui importo scaturisce dal dettaglio delle singole gestioni, rappresenta il complesso dei ricavi derivanti dai servizi forniti dal Consorzio alle aziende ubicate negli agglomerati industriali: la somministrazione idrica, il servizio fognario e

di depurazione, i canoni di locazione attivi, i servizi di istruttoria ed amministrativi in generale; in questo conto confluiscono tra gli altri anche i ricavi derivanti dalla gestione (manutenzione) delle aree industriali realizzate ai sensi dell'art. 32 legge 219/81 le cosiddette "aree industriali del cratere" e delle aree tradizionali di Pianodardine, Valle Ufita, Valle Caudina, Solofra (c.d. costi fissi pagati dalle aziende insediate).

Nel corso del 2018 il Consorzio ASI ha sottoscritto un protocollo di intesa con l'Unione Industriali di Avellino che prevede l'applicazione di nuove tariffe rispetto a quelle già applicate e l'introduzione *ex novo* del pagamento dei servizi per le aree industriali di Pianodardine, Valle Ufita, Valle Caudina, Solofra. Già alla fine del 2018 l'ASI ha iniziato le procedure per formalizzare la riscossione dei canoni concordati. Grazie a tutte le attività poste in essere da questo comitato, volte ad una migliore e più efficiente gestione dei ricavi per servizi, gli incassi previsti per l'anno 2020, in netta crescita rispetto al consuntivo 2016 (anno di insediamento di questo comitato, in cui questa voce aveva raggiunto appena i 2,6 milioni di euro) ed in linea con il consuntivo 2019, sono pari ad euro 3.944.305,00.

- Ulteriori ricavi sono garantiti, per euro 138.507,00, dai contributi versati annualmente dai consorziati. Di questi euro 99.507,00 sono relativi ai contributi versati dai consorziati (a cui dal 2020 si aggiunge, nuovamente, il comune di Avellino), ed euro 39.000,00 dagli arretrati dovuti dallo stesso comune di Avellino. È, quindi, possibile evidenziare che oggi le entrate correnti, pari ad euro 4.043.812,00, senza tener conto delle cessioni di lotti e di immobili, ed al netto degli impieghi per la realizzazione di opere pubbliche, riescono a coprire totalmente le uscite correnti dell'ASI, pari, come si vedrà sul lato dei costi, ad euro 4.010.685,18.

- "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni": l'importo di euro 4.510.126 per l'anno 2020 scaturisce dal costo delle opere che si prevede di realizzare – ricalcolate al netto dell'IIVA - 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 2020/2022 per lavori relativi al**

**1^ anno:**

1. Infrastrutture per videosorveglianza e monitoraggio ambientale nelle aree industriali della Provincia di Avellino;
2. Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.I. di Calaggio;
3. Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.I. di San Mango sul Calore.

- L'importo attribuito alla voce "Costi per acquisto di aree per opere" è pari a zero per il 2020.

- Le residue voci della posta n° 6 sono state previste in ragione dell'andamento dei costi sostenuti negli esercizi precedenti.
- L'importo iscritto nella posta "Appalti per servizi" scaturisce dall'importo della Convenzione in essere con il CGS (ora ASIDEP, giusto contratto di affitto stipulato nel corso del 2019) per euro 864.000,00 e dalla Convenzione con la società Irpinia Multiservizi per euro 520.000,00. Per la gestione dei servizi agli agglomerati industriali molti Consorzi ASI si sono dati un modello contemplante un soggetto economico-giuridico di diritto privato, partecipato ma soprattutto controllato, dal Consorzio ASI medesimo. È il caso di Cagliari (TecnoCasic), di Matera (Tecnopark) di Sassari (TecnoCasis), di Benevento (Multiservice) di Salerno (CGS) di Potenza (CGS) ecc. Questo modello è stato riprodotto dal Consorzio ASI di Avellino con il CGS Scarl di cui il consorzio detiene il 100% del capitale sociale. Com'è noto, nel corso del 2018 il C.G.S. ha presentato istanza per l'ammissione al concordato preventivo c.d. "in bianco". Alla fine del 2018 è stato presentato il Piano di Concordato che prevede che la gestione dell'attività attualmente in capo al CGS venga svolta attraverso un affitto di azienda da altra società dell'ASI (l'ASIDEP), con successiva gara per l'identificazione di un socio industriale. Pertanto, dal primo marzo del 2019 la gestione della depurazione, così come previsto dal Piano di Concordato, è affidata (giusto contratto di affitto di azienda) all'ASIDEP, di cui l'ASI detiene sempre il 100%. È in corso di pubblicazione il bando di gara a doppio oggetto per l'identificazione di un nuovo socio industriale e l'affidamento dei servizi attraverso una nuova convenzione/concessione. Il Consorzio ASI – con decreto dirigenziale della Regione Campania n.185 del 6.04.2018 – ha ottenuto un finanziamento a fondo perduto dell'importo di euro 5.267.911,43 per l'efficientamento ed il riammodernamento dei depuratori. La gara è già stata aggiudicata ed i lavori di ammodernamento previsti sono in corso e dovrebbero essere ultimati agli inizi del 2020. L'attuazione di tali investimenti ed il conseguente efficientamento degli impianti garantiranno a parità di servizi un minor costo per il consorzio ASI di Avellino ed un maggior ricavo relativo ad un maggior quantitativo di reflui da trattare a parità di costi attuali. Con l'aggiudicazione della gara l'importo della convenzione tra ASI ed ASIDEP sarà sottoposto a revisione del prezzo, che dovrà tener conto, a vantaggio del Consorzio ASI, della maggiore produttività degli impianti dovuti agli interventi di efficientamento di cui sopra ed agli ulteriori investimenti di cui si farà carico l'ASI (come previsto nel bando a doppio oggetto).
- la posta "Appalti per opere pubbliche" insieme alla voce "Altri (spese tecniche amm.ve) per opere" costituiscono il costo di realizzazione delle opere pubbliche come esattamente riportate alla voce dei ricavi: "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni".

- La posta "Altri per servizi" è la composizione di diverse voci di costo e specificamente per energia elettrica neve e strade collegate ai servizi affidati alla Multiservizi.
- Le residue voci della posta n° 7 sono state previste in ragione dell'andamento dei costi effettivamente sostenuti nel precedente esercizio, con la sola eccezione dei costi per il collegio dei revisori che è stato adeguato alla deliberazione consiliare della Amministrazione Provinciale di Avellino n.35 del 21.3.2019.
- 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. Per il 2020, nonostante la previsione di spesa per un nuovo direttore generale (il bando di gara è già stato pubblicato e sono in corso le procedure previste) che dovrà prendere servizio nel prossimo mese di marzo, le spese per il personale sono state ridotte rispetto alla media degli anni passati.
- Il valore degli "Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali" pari ad euro 1.571.264 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 (immobilizzazioni materiali) dell'Ente pari ad euro 324.235.432,00 alla data del 31.12.2018. L'effetto degli ammortamenti è parzialmente compensato dall'iscrizione tra le sopravvenienze attive dei contributi ex art. 55 Testo Unico per euro 1.445.123,00.
- Le altre voci della posta n° 14 sono state determinate in ragione dell'andamento 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 e, infine, degli interessi che matureranno sui crediti fiscali.
- La posta relativa agli "Interessi ed altri oneri finanziari è rappresentata dagli interessi previsti nel piano di ammortamento del mutuo accesi per la realizzazione di una opera consortile finanziate parzialmente dalla Regione Campania. Sono stati altresì aggiunti gli interessi stimati sull'ultimo mutuo acceso con la BCC di Flumeri.
- La posta "Proventi" da contributi art. 55, per un importo di euro 1.445.123 (che compensa parzialmente la voce passiva degli ammortamenti), come detto, rappresenta quota parte dei

contributi incassati per la realizzazione delle opere; detta posta partecipa alla formazione del reddito di esercizio tra i componenti positivi.

- Il risultato prima delle imposte rappresenta un utile di €. 31.264,56 che, dopo aver dedotto le imposte di competenza dell'esercizio pari a €. 31.264,56 (calcolate su di un reddito tassabile presunto IRES ed IRAP), addiviene al risultato netto previsto di pareggio economico.

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 2020 ed il piano triennale delle opere pubbliche 2020/2022 così come predisposti e presentati.

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

Sede C.da Campo Fiume 2/A- AVELLINO

PIANO ECONOMICO 2020

Valori espressi in Euro

**A) Valore della produzione**

**1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

-ricavi per vendita aree

800.308

-ricavi per prestazioni di servizi

3.944.305

4.744.613

**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**

4.510.126

**5) Altri ricavi e proventi:**

- vari

- contributi in conto esercizio

138.507

138.507

Totale valore della produzione

9.393.246,23

**B) Costi della produzione**

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

a) Terreni per lotti industriali

b) Costi per acquisto di aree per opere

c) Materiale di consumo, cancelleria

13.502

d) Libri riviste giornali

601

e) Carburanti e lubrificanti automezzi

3.505

f) Metano per riscaldamento

2.701

20.309

**7) Per servizi**

a1) Appalti per servizi

1.384.000

a2) Appalti opere pubbliche

4.059.114

a3) Appalti, spese tecniche amm.ve Area Tecnica

6.623

b1) Altri per servizi

787.490

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

451.013

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

c) Energia elettrica e canoni idrici

12.501

d) Postali e telefoniche

9.621

e) Pulizie

6.666

f) Condominiali

g) Consulenze professionali

45.000

h) Legali, notarili e spec.incarichi

28.623

i) Compensi e rimborso spese Amministrat

147.215

l) Compensi e rimborso spese Sindaci

105.112

m) Contributi Amm.ri e Revisori

23.679

n) Premi di assicurazione

57.666

o) Assistenza computers e software

8.246

|                                                                                           |           |           |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| p) Manut.ni e rip.ni macchine e impianti ufficio                                          | 2.001     |           |               |
| q) Servizi e costi diversi                                                                | 12.115    |           |               |
| r) Spese di rappresentanza                                                                | 1.121     |           |               |
| s) Pubblicità, convegni, congressi, fiere                                                 | 541       |           |               |
| t) Commissioni bancarie e assicurative                                                    | 2.055     |           |               |
| u) Diritti di segreteria e vari                                                           | 2.988     |           |               |
| v) Quote associative                                                                      | 8.080     |           |               |
| z) Altri costi automezzi                                                                  | 8.211     |           |               |
|                                                                                           |           | 7.169.680 |               |
| <b>8) Per godimento di beni di terzi</b>                                                  |           |           |               |
| <b>9) Per il personale</b>                                                                |           |           |               |
| a) Salari e stipendi                                                                      | 908.414   |           |               |
| b) Oneri sociali                                                                          | 209.947   |           |               |
| c) Trattamento di fine rapporto                                                           | 84.605    |           |               |
| d) Trattamento di quiescenza e simili                                                     |           |           |               |
| e) Altri costi                                                                            | 1.847     |           |               |
|                                                                                           |           | 1.204.813 |               |
| <b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>                                                    |           |           |               |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                        | 41.602    |           |               |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                          | 1.571.264 |           |               |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                              |           |           |               |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide |           |           |               |
|                                                                                           |           | 1.612.866 |               |
| <b>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>   |           | 391.900   |               |
| <b>12) Accantonamento per rischi</b>                                                      |           |           |               |
| <b>13) Altri accantonamenti</b>                                                           |           |           |               |
| <b>14) Oneri diversi di gestione</b>                                                      |           |           |               |
| a) Tasse Comunali                                                                         | 5.500     |           |               |
| b) Imposta sostitutiva                                                                    | 1.205     |           |               |
| c) Tasse di Concessione Governative                                                       | 520       |           |               |
| d) Tributi vari                                                                           | 141.419   |           |               |
| e) Canoni demaniali                                                                       | 547       |           |               |
|                                                                                           |           | 149.191   |               |
| <b>Totale costi della produzione</b>                                                      |           |           | 10.548.759,67 |
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>                                  |           |           |               |
|                                                                                           |           |           | -1.155.513,44 |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                                                     |           |           |               |
| <b>15) Proventi da partecipazioni:</b>                                                    |           |           |               |
| - da imprese controllate                                                                  |           |           |               |
| - da imprese collegate                                                                    |           |           |               |
| - altri                                                                                   |           |           |               |
| <b>16) Altri proventi finanziari:</b>                                                     |           |           |               |
| 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                                   | 550       |           |              |
| - altri crediti                                     | 22.818    |           |              |
|                                                     |           | 23.368    |              |
| 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                                             | 126.009   |           |              |
|                                                     |           | 126.009   |              |
| Totale proventi e oneri finanziari                  |           |           | -102.641,00  |
| 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                                |           |           |              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie                  |           |           |              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante        |           |           |              |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie |           |           | 0,00         |
| E) Proventi e oneri straordinari                    |           |           |              |
| 20) Proventi:                                       |           |           |              |
| - sopravvenienze attive per contr.straord.          |           |           |              |
| - sopravvenienze attive per IVA finanziata          |           |           |              |
| - varie: contributi art. 55                         | 1.445.123 |           |              |
|                                                     |           | 1.445.123 |              |
| 21) Oneri:                                          |           |           |              |
| - minusvalenze da alienazioni                       |           |           |              |
| - imposte esercizi precedenti                       |           |           |              |
| varie                                               | 155.704   |           |              |
|                                                     |           | 155.704   |              |
| Totale delle partite straordinarie                  |           |           | 1.289.419,00 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)           |           |           | 31.264,56    |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio              |           | 31.265    |              |

|                                    |  |   |      |
|------------------------------------|--|---|------|
| 23) Utile (Perdita) dell'esercizio |  | - | 0,00 |
|                                    |  |   |      |
|                                    |  |   |      |
|                                    |  |   |      |
|                                    |  |   |      |

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

Sede C.da Campo Fiume 2/A- AVELLINO

PIANO FINANZIARIO 2020

Valori espressi in Euro

A) Entrate monetarie per:

|                                                        |                |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1) Ricavi per vendite e prestazioni                    | € 4.429.068,60 |                |
| 2) Altri ricavi e proventi                             | € 138.507,00   |                |
| 3) Altri proventi finanziari                           | € 23.368,00    |                |
| 4) Alienazioni di beni ammortizzabili                  | € -            |                |
| 5) Incasso di crediti esistenti all'inizio del periodo | € 323.683,80   |                |
| 6) Finanziamenti relativi all'attività del Consorzio   | € 4.510.126,23 |                |
| <b>Totale A</b>                                        |                | € 9.424.753,63 |

B) Uscite monetarie per:

|                                                                  |                |                |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € 20.309,00    |                |
| 2) Servizi                                                       | € 7.169.680,05 |                |
| 3) Personale                                                     | € 1.204.813,35 |                |
| 4) Oneri diversi di gestione, tributari e finanziari             | € 306.464,83   |                |
| 5) Acquisti di beni ammortizzabili                               | € 8.511,00     |                |
| 6) Rimborsi di debiti esistenti all'inizio del periodo           | € 584.311,00   |                |
| 7) Copertura perdite società partecipate                         | € -            |                |
| 8) Rimborsi di fin.li per l'attività del Consorzio               | € 136.562,55   |                |
| <b>Totale B</b>                                                  |                | € 9.410.651,78 |

**Differenza tra entrate e uscite monetarie (A-B)** € 14.101,84

|                                                         |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Esistenza iniziale di cassa</b>                      | € 83.938,92 |
| <b>Somma algebrica delle entrate e uscite monetarie</b> | € 14.101,84 |
| <b>Esistenza finale di cassa</b>                        | € 98.040,76 |

Scheda 1 :

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

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                     | 5.502.354,25                             | 10.046.862,18                          | 22.437.717,64                        | 37.986.934,07        |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo                     | 0,00                                     | 0,00                                   | 0,00                                 | 0,00                 |
| 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                                     | 100.000,00                             | 489.039,00                           | 589.039,00           |
| Altro                                                               | 0,00                                     | 0,00                                   | 0,00                                 | 0,00                 |
| <b>Totali</b>                                                       | <b>5.502.354,25</b>                      | <b>10.146.862,18</b>                   | <b>22.926.756,64</b>                 | <b>38.575.973,07</b> |

|                                                                                  | Importo (€) |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Accantonamento di cui all'art. 12 , c. 1, D.P.R. n. 207/2010 riferito al 1° anno | 165.070,63  |

Scheda 2

## PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

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

## ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

| N. progr. | Cod. Int. Amm.ne | 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         | 2                | 015          | 064   | 008  | 01        | A0407     | Infrastrutture per videosorveglianza e monitoraggio ambientale nelle aree industriali della Provincia di Avellino                               | 1        | 3.684.000,00                  | 0,00          | 0,00          | 3.684.000,00  | N                 | 0,00                        |           |
| 2         | 3                | 015          | 064   | 075  | 06        | A0101     | Manutenzione straordinaria area antistante stabilimento FCA e visibilità S.S. Appia dal Km. 302+500 al Km 304+200                               | 1        | 0,00                          | 100.000,00    | 489.039,00    | 589.039,00    | N                 | 0,00                        |           |
| 3         | 4                | 015          | 064   | 025  | 06        | A0439     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Valle Caudina ed Asse Attrezzato - Tratto S.Martino V.C. /Paolisi | 1        | 0,00                          | 4.833.945,68  | 0,00          | 4.833.945,68  | N                 | 0,00                        |           |
| 4         | 5                | 015          | 064   | 025  | 01        | A0439     | Infrastrutture Agglomerato Industriale Valle Caudina                                                                                            | 3        | 0,00                          | 0,00          | 10.500.000,00 | 10.500.000,00 | N                 | 0,00                        |           |
| 5         | 6                | 015          | 064   | 074  | 04        | A0439     | 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         | 7                | 015          | 064   | 008  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Pianodardine                                                      | 1        | 0,00                          | 4.124.610,25  | 0,00          | 4.124.610,25  | N                 | 0,00                        |           |
| 7         | 8                | 015          | 064   | 032  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Valle Ufita                                                       | 1        | 0,00                          | 0,00          | 4.701.953,80  | 4.701.953,80  | N                 | 0,00                        |           |
| 8         | 9                | 015          | 064   | 066  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Nusco-Lioni- S. Angelo dei Lombardi                               | 2        | 0,00                          | 0,00          | 2.719.700,72  | 2.719.700,72  | N                 | 0,00                        |           |
| 9         | 10               | 015          | 064   | 041  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Calaggio                                                          | 1        | 825.217,98                    | 0,00          | 0,00          | 825.217,98    | N                 | 0,00                        |           |
| 10        | 11               | 015          | 064   | 082  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di San Mango sul Calore                                              | 1        | 993.136,27                    | 0,00          | 0,00          | 993.136,27    | N                 | 0,00                        |           |
| 11        | 12               | 015          | 064   | 030  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Cozza della Campana                                               | 3        | 0,00                          | 0,00          | 879.599,54    | 879.599,54    | N                 | 0,00                        |           |
| 12        | 13               | 015          | 064   | 015  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Nerico                                                            | 3        | 0,00                          | 0,00          | 976.040,67    | 976.040,67    | N                 | 0,00                        |           |
| 13        | 14               | 015          | 064   | 092  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'A.L. di Porrara                                                           | 3        | 0,00                          | 0,00          | 636.267,02    | 636.267,02    | N                 | 0,00                        |           |
| 14        | 15               | 015          | 064   | 078  | 06        | A0101     | Miglioramento condizioni di sicurezza dell'Asse Attrezzato Valle Caudina/Pianodardine: Tratto S.Martino V.C. /Roccabiscerana                    | 2        | 0,00                          | 0,00          | 2.024.155,89  | 2.024.155,89  | N                 | 0,00                        |           |
| TOTALE    |                  |              |       |      |           |           |                                                                                                                                                 |          | 5.502.354,25                  | 10.146.862,18 | 22.926.756,64 | 38.575.973,07 |                   |                             |           |

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022**  
**DEL CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO**  
**ELENCO ANNUALE - ANNO 2020**

| Cond. Int.<br>Annuale | CODICE<br>UNICO<br>INTERVENTO -<br>CUI | CUP             | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO                                                                                          | CPV | Responsabile del<br>Procedimento | Importo annualità | Importo totale<br>intervento | Finalità | Conformità |     | Priorità | STATO PROGETTAZIONE<br>APPROVATA | Tempi di esecuzione        |                          |
|-----------------------|----------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------|-------------------|------------------------------|----------|------------|-----|----------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------|
|                       |                                        |                 |                                                                                                                      |     | Nome Cognome                     |                   |                              |          | Urb        | Amb |          |                                  | TRIM/ANNO<br>INIZIO LAVORI | TRIM/ANNO<br>FINE LAVORI |
|                       |                                        |                 |                                                                                                                      |     |                                  |                   |                              |          | S/N        | S/N |          |                                  |                            |                          |
| 1                     | -                                      | D97D18000180007 | Infrastrutture per videosorveglianza e monitoraggio ambientale nelle aree industriali della Provincia di Avellino    | -   | Ing. Antonio Pizzi               | 3.684.000,00      | 3.684.000,00                 | MIS      | S          | S   | 1        | PE                               | 02/2020                    | 02/2021                  |
| 2                     | -                                      | D97H18002560006 | Miglioramento delle condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'Area Industriale di Caloggio             | -   | Ing. Antonio Pizzi               | 825.217,98        | 825.217,98                   | MIS      | S          | S   | 1        | PE                               | 02/2020                    | 01/2021                  |
| 3                     | -                                      | D47H18002000006 | Miglioramento delle condizioni di sicurezza della viabilità a servizio dell'Area Industriale di San Mango Sul Calore | -   | Ing. Antonio Pizzi               | 993.136,27        | 993.136,27                   | MIS      | S          | S   | 1        | PE                               | 02/2020                    | 01/2021                  |
|                       |                                        |                 |                                                                                                                      |     | TOTALE                           | 5.502.354,25      | 5.502.354,25                 |          |            |     |          |                                  |                            |                          |

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

Sede in C.DA CAMPO FIUME 2/A - AVELLINO

## PIANO ECONOMICO 2020

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             | 1.384.000      |           |
| a.2) Forniture di energia, acqua, falde | <u>687.490</u> |           |
|                                         |                | 2.071.490 |

*B) Per il funzionamento degli Organi*

|                                            |               |         |
|--------------------------------------------|---------------|---------|
| b.1) Compensi e rimborso spese Amministrat | 147.215       |         |
| b.2) Compensi e rimborso spese Sindaci     | 105.112       |         |
| b.3) Contributi Amm.ri e Revisori          | <u>23.679</u> |         |
|                                            |               | 276.006 |

*C) Per il personale*

|                                         |              |           |
|-----------------------------------------|--------------|-----------|
| c.1) Salari e stipendi                  | 908.414      |           |
| c.2) Oneri sociali                      | 209.947      |           |
| c.3) Trattamento di fine rapporto       | 84.605       |           |
| c.4) Trattamento di quiescenza e simili |              |           |
| c.5) Altri costi                        | <u>1.847</u> |           |
|                                         |              | 1.204.813 |

---

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>Totale costi indifferibili ed essenziali</b> | <b>3.552.309</b> |
|-------------------------------------------------|------------------|

---