

RELAZIONE

AL PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO

ESERCIZIO 2017

Questo Consorzio ha inteso elaborare il presente Piano Economico e Finanziario tenendo conto della IV[^] Direttiva CEE e del Piano dei Conti della Federazione Italiana dei Consorzi Industriali ed Enti di Industrializzazione (FICEI), alla quale l'Ente aderisce.

Il Piano Economico e Finanziario per l'anno 2017 si compone di tre parti:

- 1- Piani economici per centri di responsabilità;
- 2- Piano economico generale strutturato come richiesto dal D.L.vo del 9/4/1991 n.127, che recepisce le modalità di redazione del bilancio di esercizio secondo la IV[^] e VII[^] Direttiva CEE;
- 3- Piano finanziario dei flussi di cassa.

Il Piano Economico e Finanziario 2017 è improntato, come sempre negli anni passati, alla prudenza.

Nella previsione, inoltre, non si tiene conto degli eventuali sviluppi dei rapporti e del contenzioso con il Cosilam inerente le infrastrutture consortili ubicate nell'agglomerato di Cassino e degli sviluppi economici e finanziari connessi all'avvio del depuratore consortile di Anagni.

Si sottolinea, inoltre, che nel 2013 si sono formalizzati contenziosi con ACEA ATO 2 ed ACEA ATO 5; in particolare quello con ACEA ATO 5 è scaturito dalla diversa impostazione dei conteggi riferiti alle quantità smaltite e misurate nonché delle tariffe applicate sulle acque reflue conferite da ACEA ATO 5 stessa nei collettori consortili collegati ai depuratori dell'Ente. Il Consiglio, nel ritenere corretta la propria impostazione di calcolo e tariffaria, alla luce del contenzioso in atto, prudenzialmente, ritiene di dover appostare un fondo svalutazione pari al 10% (circa € 200.000,00) di quanto si prevede fatturare nel 2017 ad ACEA ATO 5 e di stralciare prudenzialmente dalle Entrate Monetarie il credito previsto per il 2017 e dalle Uscite Monetarie il debito previsto per il 2017.

Si evidenzia che, dopo un approfondito processo di valutazione e validazione amministrativa, legale ed economica, con deliberazione n.95 del 23 giugno 2016 è stata approvata la sottoscrizione dell'aumento di capitale della società *in-house* AeA srl per € 250.000 pari al 50% del capitale sociale; detta società è partecipata in eguale misura dal Consorzio Industriale di Rieti. Conseguentemente è stato affidato, giusto contratto del 14



luglio 2016 rep.n.55/15, alla stessa AeA sri il servizio di gestione, conduzione e manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di depurazione delle acque reflue civili ed industriali, delle stazioni di sollevamento al servizio delle reti fognarie e dei sistemi impiantistici afferenti alla distribuzione della risorsa idrica a fini industriali e civili del Consorzio per 15 anni per un importo annuale complessivo di € 2.450.000,00, al netto degli eventuali interventi straordinari. Con il servizio è stato trasferito alla società AeA anche il personale afferente a dette infrastrutture previo accordo sindacale. L'importo sottoscritto rappresenta comunque il costo che il Consorzio sosteneva nella conduzione diretta degli impianti

Il Consorzio con deliberazione n.75 del 29 aprile 2015 concludeva il procedimento ex art.63 L.448/98 per l'acquisizione del compendio ex-VDC con l'obiettivo di reindustrializzare il sito ed il 21 aprile 2016 ne prendeva possesso. Pertanto per il 2017 è stata creata apposita scheda riepilogativa dei costi di gestione del compendio in parola per l'intero anno senza considerare, prudenzialmente, i ricavi di una eventuale vendita.

Il Consorzio con deliberazione dell'Assemblea Generale n.9 del 15 ottobre 2015 ha avviato le procedure per la messa in vendita del Gasdotto Consortile. Pertanto per il 2017 nel centro di costo 11 sono stati previsti costi per la procedura di gara per € 20.000,00, senza considerare prudenzialmente i ricavi di una eventuale vendita.

Il Consorzio con deliberazione n.134 del 02 agosto 2016 ha dato mandato al Presidente, coadiuvato dal Direttore, di predisporre un piano di rientro decennale per ripianare il debito relativo all'anticipazione finanziaria ex L.R. 52/84 con la Regione Lazio pari ad € 3.382.792,69. Per il 2017, in base alla proposta di Piano di Rientro, è stata creata la scheda n.66 sotto il solo profilo finanziario.

I mezzi finanziari dell'Ente per l'esercizio in esame saranno assicurati dai ricavi e proventi derivanti dallo svolgimento esternalizzato della propria attività caratteristica e dai servizi in favore delle aziende insediate; residuano inoltre modesti importi a titolo di contributi provenienti dai lavori ex ASMEZ riferiti alla conclusione di alcune opere.

Con riferimento alle attività del Consorzio le prospettive economiche sono così individuate:

- Centro 01 -Servizi generali ed amministrativi;
- Centri 02/09-11-13-14 -Gestione infrastrutture consortili;
- Centro 10 -Manutenzione Strade;
- Centri 32-63-64-65 -Costruzione di infrastrutture;



- Centro 61 -Area tecnica;
- Centro 62 -Compendio ex-VDC;
- Centro 66 -Piano di Rientro Regione Lazio.

Di seguito la descrizione analitica dei diversi Centri di Costo, evidenziando che il costo del personale non è stato ripartito tra i vari centri di costo di competenza.

- **CENTRO 01 - SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI**

Per le spese di funzionamento dell'Ente, per un totale € 1.733.000,00, si prevedono in particolare i seguenti costi:

- € 43.000,00 per spese legali e notarili;
- € 66.000,00 per fitto locali uffici;
- € 750.000,00 per salari e stipendi;
- € 257.000,00 per oneri sociali, T.F.R. e altri costi;
- € 60.000,00 per spese CDA;
- € 73.000,00 per collegio sindacale;
- € 215.000,00 per ammortamenti e svalutazioni;
- € 145.000,00 per oneri diversi di gestione (IMU+TASI € 95.000,00, € FICEI € 16.000,00, CANONI DEMANIALI € 10.000,00 etc.).

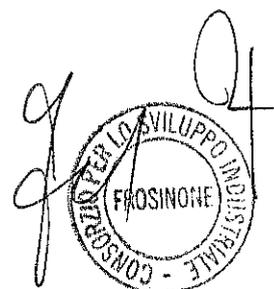
I proventi ed oneri finanziari risultano positivi per € 40.000,00.

Di conseguenza il risultato economico del centro è negativo per la somma di € 1.733.000,00

- **CENTRI 02/09-11-13-14 - GESTIONE INFRASTRUTTURE CONSORTILI**

L'Ente, dai servizi derivanti dalle seguenti opere:

- 1) Acquedotto industriale Fiume Sacco;
- 2) Acquedotto industriale Laghetto-Tufano;
- 3) Acquedotto industriale Cassino-Pontecorvo;
- 4) Acquedotto industriale Anagni;
- 5) Acquedotto potabile Frosinone;
- 6) Impianto depurazione Cassino-Pontecorvo;
- 7) Impianto depurazione Frosinone;
- 8) Raccordo ferroviario Fiat;



9) Metanodotto a servizio agglomerati;

10) Sistema Fognario Anagni;

11) Raccordo ferroviario Frosinone.

prevede generare ricavi per complessivi € 6.505.681,00, a fronte di costi per € 4.473.382,56 con un risultato quindi positivo di € 2.032.298,44, comprensivo degli ammortamenti per € 1.179.382,56.

- CENTRO 10 - Servizi strade consortili

Sono state previste spese per la manutenzione delle strade per un totale di € 17.000,00

- CENTRI 32-63-64-65 - COSTRUZIONE DI INFRASTRUTTURE

Per opere infrastrutturali sono stati previsti finanziamenti per € 1.713.349,85, e investimenti per € 2.514.952,98; la differenza è data dalla percentuale a carico dell'Ente che nei Bilanci Consuntivi sarà oggetto di patrimonializzazione e quindi affluirà a Conto Economico, solo per la quota di ammortamento.

La valorizzazione dei suddetti importi risponde a logiche di competenza finanziaria tipica degli Enti Locali cui il PEF si riferisce; di conseguenza, gli importi delle singole schede rappresentano la quota parte dei finanziamenti e delle relative spese che si prevede saranno realizzate nel corso dell'anno 2017, subordinata all'effettiva erogazione del finanziamento della Regione Lazio.

Le opere previste si riferiscono a:

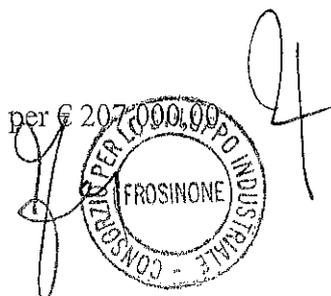
- 1) Compartecipazione opere viarie Ferentino;
- 2) Impianto di Cogenerazione-Defosfatazione, filtrazione e disinfezione Colle San Paolo;
- 3) Implementazione impianto di Depurazione di Villa Santa Lucia;
- 2) manutenzione straordinaria Acquedotto Terme Varroniane – FCA.

- CENTRO 61 – Area Tecnica

Sono previsti ricavi e proventi per complessivi Euro 260.000,00 così distinti:

- € 30.000,00 per diritti di segreteria ed istruttoria pratiche;
- € 10.000,00 per prestazioni varie;
- € 70.000,00 per banda larga;
- € 150.000,00 per concorsi spese assegnazione di terreni;

Costi per € 53.000,00, con un risultato economico positivo del centro per € 207.000,00



• CENTRO 62 = Compendio ex-VDC

Sono stati previsti costi per la gestione del compendio ex-VDC pari ad € 244.000,00 per l'intero anno. Sotto il profilo finanziario il Consorzio ha presentato, alla Regione Lazio, domanda di anticipazione finanziaria di cui all'art. 36 della L. 317/1991 per i processi di reindustrializzazione in attuazione dell'art. 63 della L. 448/1998.

• CENTRO 66 – Piano di Rientro Regione Lazio

Il centro prevede esclusivamente le uscite di natura finanziaria che per il 2017 sono apri ad € 80.000,00.

PIANO ECONOMICO GENERALE

Il piano Economico dell'Ente prevede:

- Un valore della produzione di	€	6.765.681,00;
- Costi della produzione per	€	6.560.382,56;
- Una differenza attiva di	€	205.298,44;
- Un saldo attivo proventi ed oneri finanziari di	€	40.000,00;
- Risultato prima delle Imposte	€	245.298,44;
- Imposte sul reddito dell'Esercizio	€	172.975,72;
- Ed infine un risultato economico positivo dell'esercizio di	€	72.322,72.

PIANO FINANZIARIO

Il budget finanziario annuale dei flussi di cassa prevede i seguenti movimenti finanziari:

IN ENTRATA

-Disponibilità iniziale stimata al 31/12/2016	€	1.600.000,00
-Entrate Finanziarie	€	3.153.976,70
-Altri entrate e proventi	€	260.000,00
-Entrate per Finanziamenti appalti opere	€	1.713.349,85
-Altri proventi finanziari	€	40.000,00
-Incasso dei crediti esistenti all'inizio dell'esercizio	€	1.181.594,00
TOTALE	€	7.948.920,55



-Servizi generali	€	2.573.600,00
-Personale	€	1.007.000,00
-Oneri diversi di gestione	€	242.000,00
-Pagamento dei debiti esistenti all'inizio dell'esercizio	€	400.000,00
-Imposte e Tasse	€	172.975,72
-Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino	€	20.000,00
-Annualità Piano di Rientro Regione Lazio	€	80.000,00
-Spese appalti opere	€	2.494.952,98
TOTALE	€	6.990.528,70

Quindi, complessivamente, si prevede di ottenere un risultato positivo di € 958.391,85.

Si evidenzia che il decremento dei saldi finanziari è dipeso soprattutto dalla mancanza di entrate per i servizi erogati all'ACEA ATO5 che nel presente rendiconto incide in segno negativo per circa € 2.000.000,00. Il Consiglio si propone, al più presto, di risolvere la problematica in essere.



IL DIRITTORE GENERALE
(Ing. Massimiliano Ricci)



IL PRESIDENTE
Francesco De Angelis

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

		IMPORTO	TOTALE
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	diritti di segreteria ed istruttoria pratiche	€ 30.000,00	
b)	altre prestazioni	€ 10.000,00	
c)	banda larga	€ 70.000,00	
d)	ricavi delle infrastrutture	€ 6.505.681,00	
e)	assegnazione terreni	€ 150.000,00	
	TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI		€ 6.765.681,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
a)	proventi diversi		
b)	contributi c/impianti		
c)	contributi c/esercizio Regione		
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI		€ -
	TOTALE A		€ 6.765.681,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.	costi delle infrastrutture		€ 3.311.000,00
6.1	amministrazione		
a)	energia elettrica	€ 2.500,00	
b)	materiale pulizia	€ 500,00	
c)	carburanti e lubrificanti	€ 2.000,00	
d)	abbonamenti e libri	€ 4.000,00	
e)	stampati e cancelleria	€ 5.000,00	
f)	spese postali e valori bollati	€ 8.000,00	
g)	spese telefoniche	€ 9.000,00	
h)	automazione servizi elaborazioni dati	€ 20.000,00	
i)	pulizia uffici	€ 9.000,00	
j)	spese di tesoreria	€ 500,00	
l)	spese di rappresentanza	€ 10.000,00	
m)	spese per mezzi di trasporto	€ 500,00	
n)	spese pubblicità	€ 500,00	
o)	premi di assicurazione infortuni	€ 11.000,00	
p)	fitto locali uffici	€ 66.000,00	
q)	condominio	€ 13.000,00	
r)	spese auto	€ 2.000,00	
s)	manutenzione uffici	€ 500,00	
t)	manutenzione beni propri	€ 500,00	
u)	oneri attraversamenti	€ 500,00	
v)	spese tecniche e varie	€ 10.000,00	
x)	spese collaborazione amministrative	€ 30.000,00	
y)	assicurazione auto	€ 1.000,00	
z)	buoni pasto	€ 20.000,00	
	TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE		€ 226.000,00
6.2	spese CDA		€ 60.000,00
6.3	spese consiglieri d'assemblea		€ 2.000,00
6.4	spese collegio revisori		€ 73.000,00
6.5	spese notarili		€ 3.000,00
6.6	spese legali		€ 40.000,00
6.7	spese tecniche esterne		€ 53.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2017

7.	strade consortili		€ 2.000,00
7b.	gestione beni		€ 147.000,00
8.	costi del personale		€ 1.007.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.194.382,56	
c)	svalutazioni crediti	€ 200.000,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI		€ 1.394.382,56
14.	Oneri diversi di gestione		
a)	imposte deducibili	€ 50.000,00	
b)	imposte indeducibili	€ 192.000,00	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 242.000,00
	TOTALE B		€ 6.560.382,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 205.298,44
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
a)	interessi recupero crediti	€ 10.000,00	
b)	interessi attivi su c/c	€ 30.000,00	
	TOTALE		€ 40.000,00
E)	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 245.298,44
	Imposte dell'Esercizio		€ 172.975,72
	UTILE D'ESERCIZIO		€ 72.322,72



IL DIRETTORE GENERALE
(ing. Massimiliano Ricci)



IL PRESIDENTE
Francesco De Angelis

PIANO ECONOMICO DEL CONSORZIO

ANNO 2017

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.665.681,00
2.	variaz.delle riman. Prodotti in lavor.ne,	
3.	variazioni lavori in corso su ordinazione	
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni	
5.	altri ricavi e proventi	100.000,00
a)	proventi diversi	
b)	contributo conto esercizio Regione	
	TOTALE	6.765.681,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6/7.	per servizi	3.770.000,00
7b.	per gestione beni	147.000,00
8.	per il personale	1.007.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni	
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	0,00
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	1.194.382,56
c)	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	200.000,00
10.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.	
11.	accantonamenti per rischi	
12.	altri accantonamenti	
13.	oneri diversi di gestione	242.000,00
	TOTALE	6.560.382,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	205.298,44
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
15.	proventi da partecipazioni	
16.	altri proventi finanziari	40.000,00
17.	interessi e altri oneri finanziari	
	TOTALE	40.000,00
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	



18.	rivalutazioni	
19.	svalutazioni	
	TOTALE DELLE RETTIFICHE	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	245.298,44
22.	Imposte sul reddito dell'esercizio	172.975,72
23.	UTILE (o PERDITA) DI ESERCIZIO	72.322,72


 IL DIRETTORE GENERALE
 (Ing. Massimiliano Ricci)


 IL PRESIDENTE
 Francesco De Angelis

PIANO FINANZIARIO DEL CONSORZIO

ANNO 2017

A) ENTRATE MONETARIE		
1.	Disponibilità monetaria iniziale stimata	1.600.000,00
2.	Entrate delle vendite e delle prestazioni*	3.153.976,70
3.	Altre entrate e proventi	260.000,00
4.	Finanziamenti appalti opere	1.713.349,85
5.	Altri proventi finanziari	40.000,00
6.	Incasso di crediti esistenti a inizio esercizio	1.181.594,00
	TOTALE ENTRATE	7.948.920,55
B) USCITE MONETARIE		
1.	Servizi generali*	2.573.600,00
2.	Personale	1.007.000,00
3.	Oneri diversi di gestione	242.000,00
4.	Pagamento debiti esistenti a inizio esercizio	400.000,00
5.	Imposte e Tasse	172.975,72
6.	Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino	20.000,00
7.	Annualità Piano di Rietro Regione Lazio	80.000,00
8.	Spese appalti opere	2.494.952,98
	TOTALE USCITE	6.990.528,70
C)	AVANZO (O DISAVANZO) MONETARIO (A-B)	958.391,85

*dai Ricavi è stato stralciato il 100% del credito verso ACEA ATO5 pari a 2.000.000

*dai Costi è stato stralciato il 100% del debito verso ACEA pari a 700.000



IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Massimiliano Piccoli



IL PRESIDENTE
Francesco De Angelis

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'

CENTRO 01

SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	diritti di segreteria ed istruttoria pratiche	60.56.02	
b)	altre prestazioni	60.56.03	
c)	banda larga	60.51.21	
d)	assegnazione terreni	60.56.01	
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
a)	proventi diversi		
b)	contributi c/impianti		
c)	contributi c/esercizio Regione		
	TOTALE A		€ -
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.	costi per servizi generali		
6.1	amministrazione		
a)	energia elettrica	78.01.01	€ 2.500,00
b)	materiale pulizia	78.01.02	€ 500,00
c)	carburanti e lubrificanti	78.01.03	€ 2.000,00
d)	abbonamenti e libri	78.01.04	€ 4.000,00
e)	stampati e cancelleria	78.01.05	€ 5.000,00
f)	spese postali e valori bollati	78.01.06	€ 8.000,00
g)	spese telefoniche	78.01.07	€ 9.000,00
h)	automazione servizi elaborazioni dati	78.01.08	€ 20.000,00
i)	pulizia uffici	78.01.09	€ 9.000,00
j)	spese di tesoreria	78.01.10	€ 500,00
l)	spese di rappresentanza	78.01.11	€ 10.000,00
m)	spese per mezzi di trasporto	78.01.12	€ 500,00
n)	spese pubblicità	78.01.13	€ 500,00
o)	premi di assicurazione infortuni	78.01.15	€ 11.000,00
p)	fitto locali uffici	78.01.17	€ 66.000,00
q)	condominio	78.01.18	€ 13.000,00
r)	spese auto	78.01.19	€ 2.000,00
s)	manutenzione uffici	78.01.20	€ 500,00
t)	manutenzione beni propri	78.01.21	€ 500,00
u)	oneri attraversamenti	78.01.24	€ 500,00
v)	spese tecniche e varie	78.01.25	€ 10.000,00
x)	spese collaborazione amministrative	78.01.26	€ 30.000,00
y)	assicurazione auto	78.01.29	€ 1.000,00
z)	buoni pasto	78.01.30	€ 20.000,00
6.2	spese CDA	78.06.01-09	€ 60.000,00
6.3	spese consiglieri d'assemblea	78.07.01	€ 2.000,00
6.4	spese collegio revisori	78.08.01-02	€ 73.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 01
SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

ANNO 2017

6.5	spese notarili	78.10.01-02	€	3.000,00
6.6	spese legali	78.13.01-06	€	40.000,00
	TOTALE		€	404.000,00
	costi per strade consortili			
7.	strade consortili	78.01.01	€	2.000,00
	TOTALE		€	2.000,00
	costi del personale			
8.	salari e stipendi	80.01.01-08	€	750.000,00
a)	indennità di trasferte	80.04.01-03	€	2.000,00
b)	oneri sociali	80.11.01-07	€	190.000,00
c)	tfr	80.21.01	€	65.000,00
d)	altri costi per il personale	80.99.01-02	€	-
	TOTALE		€	1.007.000,00
	ammortamenti e svalutazioni			
9.	ammortamento immobilizzazioni immateriali	81.07.01		
a)	ammortamento immobilizzazioni materiali	82.99.01-02	€	15.000,00
b)	svalutazioni crediti	84.01.01	€	200.000,00
	TOTALE		€	215.000,00
	Oneri diversi di gestione			
14.	imposte deducibili	89.01.01-07	€	50.000,00
a)	imposte indeducibili	89.02.01-09	€	95.000,00
	TOTALE		€	145.000,00
	TOTALE B		€	1.773.000,00
	DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-€ 1.773.000,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
a)	interessi recupero crediti		€	10.000,00
b)	interessi attivi su c/c		€	30.000,00
	TOTALE C		€	40.000,00
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
a)	Proventi straordinari	73.21.01-13		
b)	Oneri straordinari	93.21.01-14		
	TOTALE E		€	-
	Risultato Economico del Centro			-€ 1.733.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 02
ACQUEDOTTO INDUSTRIALE FIUME SACCO

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.51.16	€ 165.681,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 165.681,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	appalti		
c)	appalti per manutenzione straordinaria		
d)	appalti per smaltimento fanghi		
e)	consulenza chimica		
f)	prestazioni tecniche ed altre		
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
c)	trattamento di fine rapporto		
d)	trattamento di quiescenza		
e)	altri costi		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ -
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		€ 165.681,00



CENTRO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 03
ACQUEDOTTO INDUSTRIALE LAGHETTO TUFANO

ANN0 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	servizio idrico potabile		
b)	servizio idrico industriale	60.51.02	€ 90.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 90.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	gestione impianto	18.02.01	€ 160.000,00
b)	fanghi		
c)	appalti per manutenzione	18.02.05	
d)	canoni demaniali		
e)	consulenza	18.02.10	
f)	spese varie	18.02.06	
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e altri oneri	18.02.11	
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 500,00
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 160.500,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 70.500,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 04
ACQUEDOTTO INDUSTRIALE CASSINO-PONTECORVO

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	servizio idrico potabile		
b)	servizio idrico industriale		€ 300.000,00
2.	variaz. delle riman. prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 300.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	fanghi		
c)	appalti per manutenzione straordinaria		
d)	canoni demaniali		€ 100.000,00
e)	consulenza		
f)	spese varie		
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 5.000,00
-11.-	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 105.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		€ 195.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 05
ACQUEDOTTO INDUSTRIALE ANAGNI

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	servizio idrico potabile		
b)	servizio idrico industriale	60.53.01	€ 610.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 610.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	gestione impianto	20.02.01	€ 164.000,00
b)	acquisto acqua	20.02.02	€ 500.000,00
c)	appalti per manutenzione		
d)	canoni demaniali		
e)	consulenza		
f)	spese varie	20.02.06	
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e altri oneri		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 3.000,00
-11.-	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 667.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 57.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 06
ACQUEDOTTO POTABILE FROSINONE

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	servizio idrico potabile	60.51.05	€ 300.000,00
b)	servizio idrico industriale		
2.	variaz. delle riman. prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 300.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	gestione impianto		€ 166.000,00
b)	acquisto acqua	18.03.02	€ 220.000,00
c)	appalti per manutenzione		
d)	analisi		
e)	consulenza	18.03.10	
f)	spese varie	18.03.06	
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e altri oneri	18.03.11	
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 10.000,00
- 11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 396.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 96.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 07
IMPIANTO DEPURAZIONE CASSINO-PONTECORVO

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.52.02	€ 950.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 950.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	gestione impianto		€ 735.000,00
b)	fanghi		
c)	appalti per manutenzione		
d)	analisi chimiche		
e)	consulenza		
f)	spese varie		
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e altri oneri		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 30.000,00
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 765.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		€ 185.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 08
IMPIANTO DEPURAZIONE FROSINONE

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 3.900.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		€ 100.000,00
	Totale		€ 4.000.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	gestione impianto		€ 1.225.000,00
b)	fanghi		
c)	appalti per manutenzione		
d)	analisi chimiche		
e)	consulenza		
f)	spese varie		
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e altri oneri		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 650.000,00
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	Totale		€ 1.875.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		€ 2.125.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 09
RACCORDO FERROVIARIO FIAT

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 22.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 22.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	fanghi		
c)	appalti per manutenzione straordinaria		
d)	appalti per smaltimento fanghi		
e)	consulenza		
f)	spese varie		€ 4.000,00
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 100,00
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 4.100,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		€ 17.900,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 11
METANODOTTI A SERVIZIO AGGLOMERATI

ANNO 2017

		cod.	importo
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	metanodotti a servizio agglomerati	60.51.10	€ 6.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	Totale		€ 6.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiali di consumo reti metanodotti		
b)	materiale di consumo pubblica illuminazione		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	manutenzione ordinaria reti metanodotti		
c)	manutenzione ordinaria strade		
d)	manutenzione ordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
e)	manutenzione straordinaria reti metanodotti		
f)	manutenzione straordinaria strade		
g)	manutenzione straordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
h)	spese varie		€ 20.000,00
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	Totale		€ 20.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 14.000,00



CONTO ECONOMICO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'

CENTRO 13

SISTEMA FOGNARIO ANAGNI

ANNO 2017

A	Valore della produzione	cod.	importo
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 2.000,00
a)	metanodotti a servizio agglomerati	60.51.10	
2.	variaz. delle riman. prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	Totale		€ 2.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiali di consumo reti metanodotti		
b)	materiale di consumo pubblica illuminazione		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	manutenzione ordinaria reti metanodotti		
c)	manutenzione ordinaria strade		
d)	manutenzione ordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
e)	manutenzione straordinaria reti metanodotti		
f)	manutenzione straordinaria strade		
g)	manutenzione straordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
h)	prestazioni tecniche professionali ed altre		€ -
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		€ 168.000,00
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	Totale		€ 168.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 166.000,00



CONTO ECONOMICO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 14
RACCORDO FERROVIARIO FROSINONE

ANNO 2017

A	<i>Valore della produzione</i>	<i>cod.</i>	<i>importo</i>
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		€ 60.000,00
a)	metanodotti a servizio agglomerati	60.51.10	
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	<i>Totale</i>		€ 60.000,00
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiali di consumo reti metanodotti		
b)	materiale di consumo pubblica illuminazione		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	manutenzione ordinaria reti metanodotti		
c)	manutenzione ordinaria strade		
d)	manutenzione ordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
e)	manutenzione straordinaria reti metanodotti		
f)	manutenzione straordinaria strade		
g)	manutenzione straordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
h)	prestazioni tecniche professionali ed altre		e -
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		e 312.782,56
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	<i>Totale</i>		€ 312.782,56
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-e 252.782,56



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 10.
SERVIZIO STRADE CONSORTILI

ANNO 2017

		cod.	importo
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	esercizio strade consortili		€ -
b)	esercizio strade collegamento		
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	Totale		€ -
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiali di consumo reti stradali		
b)	materiale di consumo pubblica illuminazione		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica per pubblica illuminazione		€ -
b)	manutenzione ordinaria pubblica illuminazione		
c)	manutenzione ordinaria strade		€ 5.000,00
d)	manutenzione ordinaria fogne, pluviali, canali, fossi		
e)	manutenzione straordinaria reti metanodotti		
f)	manutenzione straordinaria strade		
g)	manutenzione fogne, pluviali, canali, fossi		€ 10.000,00
h)	prestazioni tecniche professionali ed altre		€ 2.000,00
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	Totale		€ 17.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 17.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 32
COMPARTECIPAZIONE OPERE VIARIE FERENTINO

ANNO 2017

		cod.	importo
A	Valore della produzione		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
	Totale		€ -
B)	Costi della Produzione		
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	materiale di consumo		
7.	per servizi		
a)	energia elettrica		
b)	appalti		€ 20.000,00
c)	appalti per manutenzione straordinaria		
d)	appalti per smaltimento fanghi		
e)	consulenza chimica		
f)	prestazioni tecniche ed altre		
8.	per godimento beni di terzi		
9.	per il personale		
a)	salari e stipendi		
b)	oneri sociali		
10.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali		
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a)	aree		
b)	altre		
	Totale		€ 20.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari		
	Risultato Economico del Centro		-€ 20.000,00



N.B.: Quota annuale di rimborso per lavori fatti dal Comune di Ferentino in area industriale

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 61
AREA TECNICA

ANNO 2017

		<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	diritti di segreteria ed istruttoria pratiche	60.56.02	€ 30.000,00
b)	altre prestazioni	60.56.03	€ 10.000,00
c)	banda larga	60.51.21	€ 70.000,00
d)	assegnazione terreni	60.56.01	€ 150.000,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
a)	proventi diversi		€ -
b)	contributi c/impianti		
c)	contributi c/esercizio Regione		
	TOTALE A		€ 260.000,00
6.7	spese tecniche esterne		
a)	collaborazioni	78.14.02	€ 15.000,00
b)	consulenze tecniche	78.14.03	€ 20.000,00
c)	spese PRT	78.14.05	€ 5.000,00
d)	spese gare e appalti	78.14.06	€ 3.000,00
e)	spese varie	78.14.08	€ 10.000,00
	TOTALE		€ 53.000,00
	costi per strade consortili		
	Risultato Economico del Centro		€ 207.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 62
"COMPENDIO EX-VDC"

ANNO 2017

	cod.	importo
A	Valore della produzione	
1.		ricavi delle vendite e delle prestazioni
2.		variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti
3.		variaz. lavori in corso su ordinazione
4.		incrementi immobilizzazioni per lavori
5.		altri ricavi e proventi
		Totale
		€ -
B)	Costi della Produzione	
6.		per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.
a)		materiale di consumo
7.		per servizi
a)		energia elettrica
		€ 6.000,00
b)		guardiania
		€ 96.000,00
c)		assicurazioni
		€ 15.000,00
d)		IMU
		€ 90.000,00
e)		TASI
		€ 7.000,00
f)		spese varie
		€ 30.000,00
8.		per godimento beni di terzi
9.		per il personale
a)		salari e stipendi
b)		oneri sociali
10.		ammortamenti e svalutazioni
a)		ammortamento immobilizzazioni immateriali
b)		ammortamento immobilizzazioni materiali
11.		Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.
a)		aree
b)		altre
		Totale
		€ 244.000,00
C)	Proventi e Oneri Finanziari	
		Risultato Economico del Centro
		-€ 244.000,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 63
"IMPIANTO DI COGENERAZIONE - DEFOSFATAZIONE, FILTRAZIONE E DISINFEZIONE
COLLE SAN PAOLO"

ANNO 2017

	<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A	Valore della produzione	
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti	
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione	
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori	€ 649.642,30
5.	altri ricavi e proventi	
	Totale	€ 649.642,30
B)	Costi della Produzione	
6.	per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.	
a)	materiale di consumo	
7.	per servizi	
a)	energia elettrica	
b)	appalti	€ 1.431.245,43
c)	appalti per manutenzione straordinaria	
d)	appalti per smaltimento fanghi	
e)	consulenza chimica	
f)	prestazioni tecniche ed altre	
8.	per godimento beni di terzi	
9.	per il personale	
a)	salari e stipendi	
b)	oneri sociali	
10.	ammortamenti e svalutazioni	
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	
11.	Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.	
a)	aree	
b)	altre	
	Totale	€ 1.431.245,43
C)	Proventi e Oneri Finanziari	
	Risultato Economico del Centro	-€ 781.603,13

N.B.: la previsione è legata alla concessione del finanziamento



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 64
"IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI VILLA SANTA LUCIA"

ANNO 2017

	<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A <i>Valore della produzione</i>		
1. ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2. variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3. variaz. lavori in corso su ordinazione		
4. incrementi immobilizzazioni per lavori		€ 699.855,71
5. altri ricavi e proventi		
<i>Totale</i>		€ 699.855,71
B) Costi della Produzione		
6. per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) materiale di consumo		
7. per servizi		
a) energia elettrica		
b) appalti		€ 699.855,71
c) appalti per manutenzione straordinaria		
d) appalti per smaltimento fanghi		
e) consulenza chimica		
f) prestazioni tecniche ed altre		
8. per godimento beni di terzi		
9. per il personale		
a) salari e stipendi		
b) oneri sociali		
10. ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		
11. Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) aree		
b) altre		
<i>Totale</i>		€ 699.855,71
C) Proventi e Oneri Finanziari		
Risultato Economico del Centro		€ -



N.B.: la previsione è legata alla concessione del finanziamento

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 65
"MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO TERME VARRONIANE - FCA"

ANNO 2017

	<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A <i>Valore della produzione</i>		
1. ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2. variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3. variaz. lavori in corso su ordinazione		
4. incrementi immobilizzazioni per lavori		€ 363.851,84
5. altri ricavi e proventi		
<i>Totale</i>		€ 363.851,84
B) Costi della Produzione		
6. per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) materiale di consumo		
7. per servizi		
a) energia elettrica		
b) appalti		€ 363.851,84
c) appalti per manutenzione straordinaria		
d) appalti per smaltimento fanghi		
e) consulenza chimica		
f) prestazioni tecniche ed altre		
8. per godimento beni di terzi		
9. per il personale		
a) salari e stipendi		
b) oneri sociali		
10. ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		
11. Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) aree		
b) altre		
<i>Totale</i>		€ 363.851,84
C) Proventi e Oneri Finanziari		
Risultato Economico del Centro		€ -



N.B.: la previsione è legata alla concessione del finanziamento

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
CENTRO 66
"PIANO DI RIENTRO REGIONE LAZIO"

ANNO 2017

	<i>cod.</i>	<i>importo</i>
A <i>Valore della produzione</i>		
1. ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2. variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3. variaz. lavori in corso su ordinazione		
4. incrementi immobilizzazioni per lavori		
5. altri ricavi e proventi		
<i>Totale</i>		€ -
B) USCITA FINANZIARIA		
6. per acquisto materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) RESTITUZIONE ONERI		€ 80.000,00
7. per servizi		
a) energia elettrica		
b) appalti		
c) appalti per manutenzione straordinaria		
d) appalti per smaltimento fanghi		
e) consulenza chimica		
f) prestazioni tecniche ed altre		
8. per godimento beni di terzi		
9. per il personale		
a) salari e stipendi		
b) oneri sociali		
10. ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		
11. Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.		
a) aree		
b) altre		
<i>Totale</i>		€ 80.000,00
C) Proventi e Oneri Finanziari		
Risultato Finanziario del Centro		-€ 80.000,00



Consorzio per lo Sviluppo Industriale Frosinone

Sede legale: Piazzale De Matthaeis, 41 - Frosinone
Capitale Sociale: € 406.406,03 di cui € 397.641,21 versati
CF e PI: 00290890607
CCIAA di Frosinone – Rea 143631

Relazione del Collegio sindacale al Piano Economico Finanziario per l'esercizio 2017 ed al Bilancio di Previsione 2017

Signori Consorziati,

in data 15 settembre 2016 abbiamo ricevuto dal Consiglio di amministrazione:

- il progetto di Piano Economico Finanziario per l'esercizio 2017 di cui all'art.15 dello Statuto Consortile; dall'esame del documento risulta che esso è composto dei seguenti documenti:

- 1- Piani economici per centri di responsabilità;
- 2- Piano economico generale strutturato come richiesto dal D.L.vo del 9/4/1991 n.127;
- 3- Piano finanziario dei flussi di cassa;
- 4- Relazione del Consiglio di amministrazione;
- 5- il Bilancio di Previsione per l'anno 2017.

Esame della documentazione

Il Piano Economico Generale relativo all'esercizio 2017 consta delle seguenti previsioni economiche

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.665.681,00
2.	variaz.delle riman. Prodotti in lavor.ne,	
3.	variazioni lavori in corso su ordinazione	
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni	
5.	altri ricavi e proventi	100.000,00
a)	proventi diversi	
b)	contributo conto esercizio Regione	
	TOTALE	6.765.681,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6/7.	per servizi	3.770.000,00

7b.	<i>per gestione beni</i>	147.000,00
8.	<i>per il personale</i>	1.007.000,00
9.	<i>ammortamenti e svalutazioni</i>	
a)	<i>ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	0,00
b)	<i>ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	1.194.382,56
c)	<i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	200.000,00
10.	<i>Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, ecc.</i>	
11.	<i>accantonamenti per rischi</i>	
12.	<i>altri accantonamenti</i>	
13.	<i>oneri diversi di gestione</i>	242.000,00
	TOTALE	6.560.382,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	205.298,44
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
15.	<i>proventi da partecipazioni</i>	
16.	<i>altri proventi finanziari</i>	40.000,00
17.	<i>interessi e altri oneri finanziari</i>	
	TOTALE	40.000,00
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE	
18.	<i>Rivalutazioni</i>	
19.	<i>Svalutazioni</i>	
	TOTALE DELLE RETTIFICHE	
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
20.	<i>proventi straordinari</i>	
21.	<i>oneri straordinari</i>	
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	245.298,44

Handwritten signature and initials on the right side of the page.

22.	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	172.975,72
23.	UTILE (o PERDITA) DI ESERCIZIO	72.322,72

Il Piano è stato predisposto aderendo ai principi che regolano la contabilità generale della società di capitali; ciò in quanto l'art. 36 della legge n.317 del 05/10/1991 e le successive modifiche intervenute con D.L n.244 el 23/06/1995 convertito in Legge l'08/08/1995 n.341 ha stabilito che i Consorzi di Sviluppo Industriale sono Enti pubblici economici e che alle Regioni spetta il solo controllo dei Piani Economici – Finanziari degli stessi, di conseguenza non si applicano più le disposizioni contenute dal DPR n.421/1979.

Il Piano Economico – Finanziario è stato approntato tenendo conto delle reali disponibilità dell'Ente; esso si articola in conti economici per centri di responsabilità relativi alle gestioni e alle realizzazioni delle infrastrutture e rappresenta la strategia gestionale del Consorzio.

Per l'esercizio 2017 la differenza tra valore e costi della produzione è prevista nel Piano Economico in euro 205.298,44.

La previsione economica è pari ad euro 72.322,72, al netto delle Imposte e Tasse di competenza.

Il Piano finanziario per l'esercizio 2017 si sostanzia nei seguenti valori di flusso previsionali:

A)	ENTRATE MONETARIE	
1.	<i>Disponibilità monetaria iniziale stimata</i>	1.600.000,00
2.	<i>Entrate delle vendite e delle prestazioni*</i>	3.153.976,70
3.	<i>Altre entrate e proventi</i>	260.000,00
4.	<i>Finanziamenti appalti opere</i>	1.713.349,85
5.	<i>Altri proventi finanziari</i>	40.000,00
6.	<i>Incasso di crediti esistenti a inizio esercizio</i>	1.181.594,00
	TOTALE ENTRATE	7.948.920,55
B)	USCITE MONETARIE	
1.	<i>Servizi generali*</i>	2.573.600,00
2.	<i>Personale</i>	1.007.000,00
3.	<i>Oneri diversi di gestione</i>	242.000,00
4.	<i>Pagamento debiti esistenti a inizio esercizio</i>	400.000,00
5.	<i>Imposte e Tasse</i>	172.975,72
6.	<i>Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino</i>	20.000,00
7.	<i>Annualità Piano di Rientro Regione Lazio</i>	80.000,00

8.	Spese Appalti e Opere	2.494.952,98
	TOTALE USCITE	6.990.528,70
C)	AVANZO (O DISAVANZO) MONETARIO (A-B)	958.391,85

La parte finanziaria presenta un cash flow positivo pari ad euro 958.391,85; tale dato di flusso tiene conto della normale dinamica di variazione del patrimonio circolante netto. Peraltro il predetto risultato è penalizzato dal fatto che è in corso un contenzioso con ACEA ATO5 che se non viene risolto, in tempi brevi, potrebbe creare problemi ai flussi finanziari.

I predetti flussi inoltre tengono conto delle uscite per IMU, TARI, Guardiania, etc. relative al Compendio Immobiliare ex-VDC, come noto acquisito nel 2016, spese che dovrebbero rientrare con la vendita dell'Immobile nei tempi previsti da un bando di vendita che sarà pubblicato probabilmente entro fine anno.

Dall'esame dei documenti ricevuti e dalle verifiche effettuate risulta che la previsione economico-finanziaria per il 2017 risulta positiva.

Per quanto sopra il collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Piano Economico Finanziario 2017 così come approvato dal Consiglio di Amministrazione del 15 settembre 2016.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

A termine di statuto viene visionato anche il bilancio di previsione per l'esercizio 2017, coerente con i dati precedentemente esaminati:

		IMPORTO	TOTALE
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	diritti di segreteria ed istruttoria pratiche	€ 30.000,00	
b)	altre prestazioni	€ 10.000,00	
c)	banda larga	€ 70.000,00	
d)	ricavi delle infrastrutture	€ 6.505.681,00	
e)	assegnazione terreni	€ 150.000,00	
	TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI		€ 6.765.681,00
2.	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
3.	variaz. lavori in corso su ordinazione		
4.	incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
5.	altri ricavi e proventi		
a)	proventi diversi		
b)	contributi c/impianti		
c)	contributi c/esercizio Regione		
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI		€ -

		TOTALE A	€ 6.765.681,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.	costi delle infrastrutture		€ 3.311.000,00
6.1	amministrazione		
a)	energia elettrica	€ 2.500,00	
b)	materiale pulizia	€ 500,00	
c)	carburanti e lubrificanti	€ 2.000,00	
d)	abbonamenti e libri	€ 4.000,00	
e)	stampati e cancelleria	€ 5.000,00	
f)	spese postali e valori bollati	€ 8.000,00	
g)	spese telefoniche	€ 9.000,00	
h)	automazione servizi elaborazioni dati	€ 20.000,00	
i)	pulizia uffici	€ 9.000,00	
j)	spese di tesoreria	€ 500,00	
l)	spese di rappresentanza	€ 10.000,00	
m)	spese per mezzi di trasporto	€ 500,00	
n)	spese pubblicità	€ 500,00	
o)	premi di assicurazione infortuni	€ 11.000,00	
p)	fitto locali uffici	€ 66.000,00	
q)	condominio	€ 13.000,00	
r)	spese auto	€ 2.000,00	
s)	manutenzione uffici	€ 500,00	
t)	manutenzione beni propri	€ 500,00	
u)	oneri attraversamenti	€ 500,00	
v)	spese tecniche e varie	€ 10.000,00	
x)	spese collaborazione amministrative	€ 30.000,00	
y)	assicurazione auto	€ 1.000,00	
z)	buoni pasto	€ 20.000,00	
	TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE		€ 226.000,00
6.2	spese CDA		€ 60.000,00
6.3	spese consiglieri d'assemblea		€ 2.000,00
6.4	spese collegio revisori		€ 73.000,00
6.5	spese notarili		€ 3.000,00
6.6	spese legali		€ 40.000,00
6.7	spese tecniche esterne		€ 53.000,00
7.	strade consortili		€ 2.000,00
7b.	gestione beni		€ 147.000,00
8.	costi del personale		€ 1.007.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali		
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.194.382,56	
c)	svalutazioni crediti	€ 200.000,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI		€ 1.394.382,56
14.	Oneri diversi di gestione		

Handwritten signatures and initials are present on the right side of the page, including a large signature at the top right and several smaller initials or marks below it.

a)	imposte deducibili	€	50.000,00	
b)	imposte indeducibili	€	192.000,00	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE			€ 242.000,00
	TOTALE B			€ 6.560.382,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			€ 205.298,44
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
a)	interessi recupero crediti	€	10.000,00	
b)	interessi attivi su c/c	€	30.000,00	
	TOTALE C			€ 40.000,00
E)	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			€ 245.298,44
	Imposte dell'Esercizio			€ 172.975,72
	UTILE D'ESERCIZIO			€ 72.322,72

Frosinone, 19 settembre 2016

Il Collegio Sindacale

Dott. Luigi Capocchetta

Dott. Maurizio Ferrante

Dott. Giulio Silenzi