

RELAZIONE

AL PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO

ESERCIZIO 2018

Questo Consorzio ha inteso elaborare il presente Piano Economico e Finanziario tenendo conto della IV^a 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 2018 si compone di tre parti:

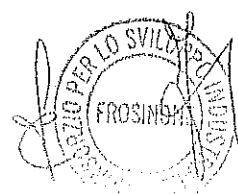
- 1- Piani economici per centri di responsabilità;
- 2- Piano economico generale strutturato come richiesto dal D.L.vo del 9/4/1991 n.127, che recepisce le modalità di redazione del bilancio di esercizio secondo la IV^a e VII^a Direttiva CEE;
- 3- Piano finanziario dei flussi di cassa.

Il Piano Economico e Finanziario 2018 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.

Si sottolinea, inoltre, che nel 2017 si è conclusa in primo grado la causa con ACEA ATO 2 che ha visto il Consorzio soccombente per circa € 750.000,00. Si sta procedendo a trovare un accordo con i legali di ACEA al fine di determinare un congruo piano di rientro delle somme dovute.

E' in via di definizione anche la causa con ACEA ATO 5, attraverso un serie di incontri con il CTU, nominato dal Tribunale di Frosinone, la STO d'ambito, il Consorzio ed ACEA ATO 5, sia per la parte del pregresso attraverso ipotesi transattiva sia per il futuro attraverso la determinazione del Costo del Servizio Annuale sulla base della identificazione del Consorzio come Gestore Grossista nell'ambito di una attività di Common Carriage, che porterà alla definizione certa dei ricavi da parte del Consorzio, cui non si tiene ancora conto per il 2018 perché ad oggi è ancora in fase di definizione. 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 2018 ad ACEA ATO 5 e di non tener conto prudenzialmente dalle



il 2018.

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'obbiettivo di reindustrializzare il sito ed il 21 aprile 2016 ne prendeva possesso. Pertanto per il 2018 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 attivata nel corso del 2017 tramite procedura di evidenza pubblica.

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 2018 nel centro di costo 11 sono stati inseriti i ricavi della vendita, che verrà formalizzata a seguito della gara esperita per € 278.649,00 (€ 84.982,00 metanodotto ed € 193.667,00 servitù), alla società SGI, solo dopo le procedure amministrative necessarie per la servitù.

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 2018, in base alla proposta di Piano di Rientro, è stata creata la scheda n.66 sotto il solo profilo finanziario.

Al fine di poter migliorare l'impatto ambientale della produzione derivante dall'Impianto di Depurazione di Ceccano, sulla scorta di un piano di investimenti triennali stilato dalla società in-house AeA srl, il Consorzio con la deliberazione n.35 del 28 marzo 2017 ha ottenuto la concessione di un mutuo decennale per € 1.031.000,00 dalla Banca Popolare del Frusinate, pertanto per il 2018, è stata creata la scheda n.67 sotto il solo profilo finanziario per le quote di rimborso mensili per € 9.957,42 comprensive di quota capitale e quota interesse.

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;



- Centri 32-63-64 -Costruzione di infrastrutture;
- Centro 61 -Spese Tecniche Esterne;
- Centro 62 -Compendio ex-VDC;
- Centro 66 -Piano di Rientro Regione Lazio;
- Centro 67 -Mutuo lavori Impianto di Depurazione Ceccano.

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 € 1.763.500,00, si prevedono in particolare i seguenti costi:

- € 63.000,00 per spese legali e notarili;
- € 66.000,00 per fitto locali uffici;
- € 700.000,00 per salari e stipendi;
- € 232.000,00 per oneri sociali, T.F.R. e altri costi;
- € 100.000,00 per spese CDA;
- € 73.000,00 per collegio sindacale;
- € 248.000,00 per ammortamenti e svalutazioni;
- € 135.000,00 per oneri diversi di gestione.

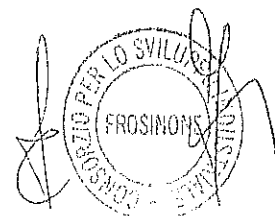
I proventi ed oneri finanziari risultano positivi per € 40.000,00.

Di conseguenza il risultato economico del centro è negativo per la somma di € 1.763.500,00

• **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;



- 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 € 6.628.330,00, a fronte di costi per € 4.564.132,56 con un risultato quindi positivo di € 2.064.197,44, comprensivo degli ammortamenti per € 1.218.382,56.

- CENTRO 10 - Servizi strade consortili

Sono state previste spese per la manutenzione delle strade per un totale di € 8.000,00

- CENTRI 32-63-64 - COSTRUZIONE DI INFRASTRUTTURE

Per opere infrastrutturali sono stati previsti finanziamenti per € 987.911,45, e investimenti per € 1.362.837,27; la differenza è data dalla percentuale a carico dell'Ente che nei Bilanci Consuntivi sarà oggetto di patrimonializzazione e quindi affuirà 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 2018, subordinata all'effettiva erogazione del finanziamento della Regione Lazio.

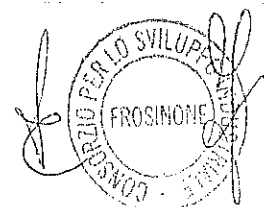
Le opere previste si riferiscono a:

- 1) Compartecipazione opere viarie Ferentino;
- 2) Impianto di Prima Pioggia – Impianto di Cogenerazione Colle San Paolo;
- 3) Implementazione impianto di Depurazione di Villa Santa Lucia.

- CENTRO 61 – Spese Tecniche Esterne

Sono previsti ricavi e proventi per complessivi Euro 122.000,00 così distinti:

- € 30.000,00 per diritti di segreteria ed istruttoria pratiche;
- € 10.000,00 per prestazioni varie;
- € 65.000,00 per banda larga;



Costi per € 133.000,00, con un risultato economico positivo del centro per € 122.000,00.

- CENTRO 62 -- Compendio ex-VDC

Sono stati previsti costi per la gestione del compendio ex-VDC pari ad € 162.800,00 per l'intero anno. Sotto il profilo finanziario il Consorzio ha presentato ed ottenuto, dalla Regione Lazio, l'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 2018 sono pari ad € 80.000,00.

- CENTRO 67 – Mutuo lavori Impianto di Depurazione Ceccano

Il centro prevede esclusivamente le uscite di natura finanziaria che per il 2018 sono pari ad € 119.489,04.

PIANO ECONOMICO GENERALE

Il piano Economico dell'Ente prevede:

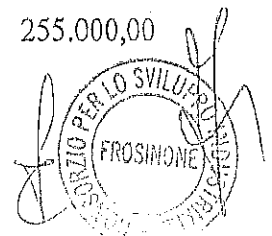
– Un valore della produzione di	€	6.883.330,00;
– Costi della produzione per	€	6.671.432,56;
– Una differenza attiva di	€	211.897,44;
– Un saldo attivo proventi ed oneri finanziari di	€	40.000,00;
– Risultato prima delle Imposte	€	251.897,44;
– Imposte sul reddito dell'Esercizio	€	183.441,26;
– Ed infine un risultato economico positivo dell'esercizio di	€	68.456,18.

PIANO FINANZIARIO

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

IN ENTRATA

-Disponibilità iniziale stimata al 31/12/2017	€	1.000.000,00
-Entrate Finanziarie	€	3.418.331,00
-Altri entrate e proventi	€	255.000,00



-Altri proventi finanziari	€	40.000,00
-Incasso dei crediti esistenti all'inizio dell'esercizio	€	1.351.704,30
TOTALE	€	7.052.946,75

IN USCITA

-Servizi generali	€	2.737.800,00
-Personale	€	932.000,00
-Oneri diversi di gestione	€	150.800,00
-Pagamento dei debiti esistenti all'inizio dell'esercizio	€	643.400,00
-Imposte e Tasse	€	183.441,26
-Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino	€	20.000,00
-Annualità Piano di Rientro Regione Lazio	€	80.000,00
-Spese appalti opere	€	1.342.837,27
-Mutuo lavori Impianto di Depurazione Ceccano	€	119.489,04
TOTALE	€	6.209.767,57

Quindi, complessivamente, si prevede di ottenere un risultato positivo di € 843.179,18.

Si evidenzia che dai saldi non si è tenuto conto dei crediti per circa € 2.000.000,00 e dei debiti per circa € 700.000,00 per la mancanza di entrate e di uscite per i servizi erogati all'ACEA.



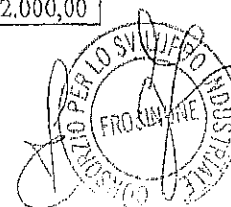
IL DIRETTORE f.f.
Ardi Claudio Ferracci



IL PRESIDENTE
Francesco De Angelis

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

		<i>IMPORTO</i>	<i>TOTALE</i>
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	€ 65.000,00	
d)	ricavi delle infrastrutture	€ 6.628.330,00	
e)	assegnazione terreni	€ 150.000,00	
	TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI		€ 6.883.330,00
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		€ 6.883.330,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.	costi delle infrastrutture		€ 3.433.750,00
6.1	amministrazione		
a)	energia elettrica	€ 3.500,00	
b)	materiale pulizia	€ 500,00	
c)	carburanti e lubrificanti	€ 2.000,00	
d)	abbonamenti e libri	€ 4.000,00	
e)	stampati e cancelleria	€ 3.500,00	
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	€ 1.000,00	
o)	premi di assicurazione infortuni	€ 11.000,00	
p)	fitto locali uffici	€ 66.000,00	
q)	condominio	€ 15.000,00	
r)	spese auto	€ 2.000,00	
s)	manutenzione uffici	€ 1.000,00	
t)	manutenzione beni propri	€ 500,00	
u)	oneri attraversamenti	€ 500,00	
v)	spese tecniche e varie	€ 15.000,00	
x)	spese collaborazione amministrative	€ 25.000,00	
y)	assicurazione auto	€ 25.000,00	
z)	buoni pasto	€ 18.000,00	
	TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE		€ 250.500,00
6.2	spese CDA		€ 100.000,00
6.4	spese collegio revisori		€ 73.000,00
6.5	spese notarili		€ 3.000,00
6.6	spese legali		€ 60.000,00
6.7	spese tecniche esterne		€ 53.000,00
7.	strade consortili		€ 2.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2018

7b.	gestione beni		€ 147.000,00
8.	costi del personale		€ 932.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni		
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 8.000,00	
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 1.258.382,56	
c)	svalutazioni crediti	€ 200.000,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI		€ 1.466.382,56
14.	Oneri diversi di gestione		
a)	imposte deducibili	€ 90.000,00	
b)	imposte indeducibili	€ 60.800,00	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 150.800,00
	TOTALE B		€ 6.671.432,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 211.897,44
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		€ 251.897,44
	Imposte dell'Esercizio		€ 183.441,26
	UTILE D'ESERCIZIO		€ 68.456,18



IL DIRETTORE f.f.
 Ardo Claudio Ferracci

(Handwritten signature of Claudio Ferracci)



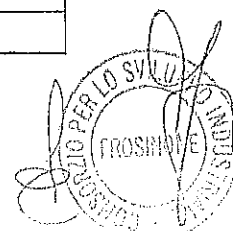
IL PRESIDENTE
 Francesco De Angelis

(Handwritten signature of Francesco De Angelis)

PIANO ECONOMICO DEL CONSORZIO

ANNO 2018

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.803.330,00
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	80.000,00
a)	proventi diversi	
b)	contributo conto esercizio Regione	
	TOTALE	6.883.330,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6/7.	per servizi	3.975.250,00
7b.	per gestione beni	147.000,00
8.	per il personale	932.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni	
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.000,00
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	1.258.382,56
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	150.800,00
	TOTALE	6.671.432,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	211.897,44
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	251.897,44
22.	Imposte sul reddito dell'esercizio	183.441,26
23.	UTILE (o PERDITA) DI ESERCIZIO	68.456,18



IL DIRETTORE I.R.
 Art. Claudio Ferracci

Claudio Ferracci



IL PRESIDENTE
 Francesco De Angelis

Francesco De Angelis

PIANO FINANZIARIO DEL CONSORZIO

ANNO 2018

A)	ENTRATE MONETARIE	
1.	Disponibilità monetaria iniziale stimata	1.000.000,00
2.	Entrate delle vendite e delle prestazioni*	3.418.331,00
3.	Altre entrate e proventi	255.000,00
4.	Finanziamenti appalti opere	987.911,45
5.	Altri proventi finanziari	40.000,00
6.	Incasso di crediti esistenti a inizio esercizio	1.351.704,30
	TOTALE ENTRATE	7.052.946,75
B)	USCITE MONETARIE	
1.	Servizi generali*	2.737.800,00
2.	Personale	932.000,00
3.	Oneri diversi di gestione	150.800,00
4.	Pagamento debiti esistenti a inizio esercizio	643.400,00
5.	Imposte e Tasse	183.441,26
6.	Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino	20.000,00
7.	Annualità Piano di Rietro Regione Lazio	80.000,00
8.	Spese appalti opere	1.342.837,27
9.	Mutuo lavori Impianto di depurazione Ceccano	119.489,04
	TOTALE USCITE	6.209.767,57
C)	AVANZO (O DISAVANZO) MONETARIO (A-B)	843.179,18

*nelle Entrate Monetarie non si è tenuto conto del 100% del credito verso ACEA ATO5 pari a 2.000.000

*nelle Uscite Monetarie non si è tenuto conto del 100% del debito verso ACEA pari a 700.000



IL DIRETTORE f.f.
Ch. Claudio Ferracci

Claudio Ferracci



IL PRESIDENTE
Francesco De Angelis

Francesco De Angelis

Consorzio per lo Sviluppo Industriale Frosinone

Sede legale: Piazzale De Matthaeis,41 – Frosinone

CF e PI: 00290890607

CCIAA di Frosinone – REA 143631

Relazione del Collegio sindacale al Piano Economico Finanziario per l'esercizio 2018 ed al Bilancio di Previsione 2018

Signori Consorziati,

in data odierna abbiamo ricevuto dal Consiglio di amministrazione:

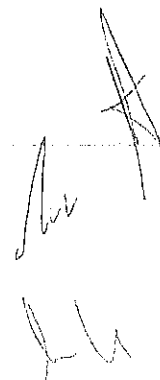
- il progetto di Piano Economico Finanziario per l'esercizio 2018 di cui all'art.15 dello Statuto Consortile; dall'esame del documento risulta che esso è composto dei seguenti documenti:

- 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 2018.

Esame della documentazione

Il Piano Economico Generale relativo all'esercizio 2018 consta delle seguenti previsioni economiche

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.803.330,00
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	80.000,00
a)	proventi diversi	
b)	contributo conto esercizio Regione	
	TOTALE	6.883.330,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6/7.	per servizi	3.975.250,00
7b.	per gestione beni	147.000,00
8.	per il personale	932.000,00



9.	<i>ammortamenti e svalutazioni</i>	
a)	<i>ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	8.000,00
b)	<i>ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	1.258.382,56
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>	150.800,00
	TOTALE	6.671.432,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	211.897,44
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	251.897,44
22.	<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	183.441,26
23.	UTILE (o PERDITA) DI ESERCIZIO	68.456,18

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 2018 la differenza tra valore e costi della produzione è prevista nel Piano Economico in euro 211.987,44.

La previsione economica è pari ad euro 68.456,18, al netto delle Imposte e Tasse di competenza.

Il Piano finanziario per l'esercizio 2018 si sostanzia nei seguenti valori di flusso previsionali:

A)	ENTRATE MONETARIE	
1.	Disponibilità monetaria iniziale stimata	1.000.000,00
2.	Entrate delle vendite e delle prestazioni	3.418.331,00
3.	Altre entrate e proventi	255.000,00
4.	Finanziamenti appalti opere	987.911,45
5.	Altri proventi finanziari	40.000,00
6.	Incasso di crediti esistenti a inizio esercizio	1.351.704,30
	TOTALE ENTRATE	7.052.946,75
B)	USCITE MONETARIE	
1.	Servizi generali	2.737.800,00
2.	Personale	932.000,00
3.	Oneri diversi di gestione	150.800,00
4.	Pagamento debiti esistenti a inizio esercizio	643.400,00
5.	Imposte e Tasse	183.441,26
6.	Annualità partecipazione spesa infrastrutture Ferentino	20.000,00
7.	Annualità Piano di Rientro Regione Lazio	80.000,00
8.	Spese Appalti e Opere	1.342.837,87
9.	Mutuo lavori Impianto di Depurazione Ceccano	119.489,04
	TOTALE USCITE	6.209.767,57
C)	AVANZO (O DISAVANZO) MONETARIO (A-B)	843.179,18

La parte finanziaria presenta un cash flow positivo pari ad euro 843.179,18; tale dato di flusso tiene conto della normale dinamica di variazione del patrimonio circolante netto. Si rileva che come negli anni precedenti il risultato è penalizzato dal fatto che è in corso un contenzioso con ACEA AT05 che dovrebbe essere in definizione come riferito dal CdA nella relazione al Piano Economico e Finanziario per l'esercizio 2018.

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 2018 risulta positiva.

Per quanto sopra il collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Piano Economico Finanziario 2018 così come approvato dal Consiglio di Amministrazione del 08 settembre 2017.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

A termine di statuto viene visionato anche il bilancio di previsione per l'esercizio 2018, coerente con i dati precedentemente esaminati:

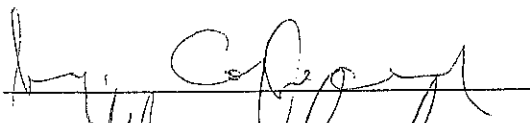
		<i>IMPORTO</i>	<i>TOTALE</i>
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1.	ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a)	diritti di segreteria ed istruttoria pratiche	€ 30.000,00	
b)	altre prestazioni	€ 10.000,00	
c)	banda larga	€ 65.000,00	
d)	ricavi delle infrastrutture	€ 6.628.330,00	
e)	assegnazione terreni	€ 150.000,00	
	TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI		€ 6.883.330,00
	variaz. delle riman prod. in lavor.ne, semilavorati e prodotti finiti		
2.			
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		€ 6.883.330,00
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6.	costi delle infrastrutture		€ 3.433.750,00
6.1	amministrazione		
a)	energia elettrica	€ 3.500,00	
b)	materiale pulizia	€ 500,00	
c)	carburanti e lubrificanti	€ 2.000,00	
d)	abbonamenti e libri	€ 4.000,00	
e)	stampati e cancelleria	€ 3.500,00	
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	€ 1.000,00	
o)	premi di assicurazione infortuni	€ 11.000,00	

p)	fitto locali uffici	€	66.000,00	
q)	condominio	€	15.000,00	
r)	spese auto	€	2.000,00	
s)	manutenzione uffici	€	1.000,00	
t)	manutenzione beni propri	€	500,00	
u)	oneri attraversamenti	€	500,00	
v)	spese tecniche e varie	€	15.000,00	
x)	spese collaborazione amministrative	€	25.000,00	
y)	assicurazione auto	€	25.000,00	
z)	buoni pasto	€	18.000,00	
	TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE			€ 250.500,00
6.2	spese CDA			€ 100.000,00
6.4	spese collegio revisori			€ 73.000,00
6.5	spese notarili			€ 3.000,00
6.6	spese legali			€ 60.000,00
6.7	spese tecniche esterne			€ 53.000,00
7.	strade consortili			€ 2.000,00
7b.	gestione beni			€ 147.000,00
8.	costi del personale			€ 932.000,00
9.	ammortamenti e svalutazioni			
a)	ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	8.000,00	
b)	ammortamento immobilizzazioni materiali	€	1.258.382,56	
c)	svalutazioni crediti	€	200.000,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI			€ 1.466.382,56
14.	Oneri diversi di gestione			
a)	imposte deducibili	€	90.000,00	
b)	imposte indeducibili	€	60.800,00	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE			€ 150.800,00
	TOTALE B			€ 6.671.432,56
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE			€ 211.897,44
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			€ 251.897,44
	Imposte dell'Esercizio			€ 183.441,26
	UTILE D'ESERCIZIO			€ 68.456,18

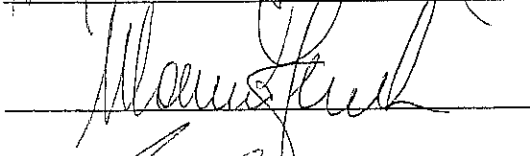
Frosinone, 08 settembre 2017

Il Collegio Sindacale

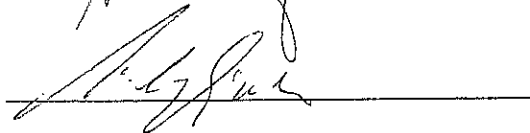
Dott. Luigi Capocetta

Handwritten signature of Luigi Capocetta in black ink, written over a horizontal line.

Dott. Maurizio Ferrante

Handwritten signature of Maurizio Ferrante in black ink, written over a horizontal line.

Dott. Giulio Silenzi

Handwritten signature of Giulio Silenzi in black ink, written over a horizontal line.