

**BILANCIO PREVISIONALE DEL
CINQUANTASEIESIMO ESERCIZIO**

ANNO 2018

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

Indice

- ◆ elenco degli Enti partecipanti al Consorzio
- ◆ composizione dell' Assemblea Generale
- ◆ composizione del Consiglio di Amministrazione
- ◆ composizione del Collegio dei Revisori dei Conti
- ◆ Piano Economico e Finanziario 2018

Preventivo e Piano Finanziario

Piano Economico

Allegati:

Relazione Tecnica - Opere Infrastrutturali - Ricavi e Costi - Rapporti Erario

Enti partecipanti:

Comune di Oristano

Comune di Santa Giusta

Amministrazione Provinciale di Oristano

Assemblea Generale e Consiglio di Amministrazione:

Daga	Rag. Massimiliano	– <i>Rappresentante Provincia</i>	– Presidente CDA
Lutzu	Ing. Andrea	– <i>Rappresentante Comune Oristano</i>	
Figus	Sig. Antonello	– <i>Rappresentante Comune Santa Giusta</i>	
Faedda	Rag. S. Ferdinando	– <i>Rappresentante Imprenditori</i>	

Collegio dei Revisori dei Conti:

Presidente

Marongiu Dott. Giuseppino

Revisori effettivi

Daga Dott.ssa Barbara
Meloni Dott. Nicola

Direttore:

Siddu Dott. Marcello

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I ^ - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
TITOLO I ENTRATE CORRENTI				
CATEGORIA 1 ^ <u>ENTRATE CONTRIBUTIVE</u>				
1.01.01.1. Contributo c/esercizio Regione Sardegna	0,00			0,00
1.01.02.1. Quote contributive delle aziende dell'area consortile	0,00			0,00
Totale Categoria 1 ^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2 ^ <u>QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI</u>				
1.02.01.1. Quote di partecipazione degli Enti partecipanti all'onere di specifiche gestioni	0,00			0,00
Totale Categoria 2 ^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 3 ^ <u>TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</u>				
2.03.01.1. Trasferimenti da parte dello Stato	0,00			0,00
Totale Categoria 3 ^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 4 ^ <u>TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</u>				
2.04.02.1. Trasferimenti da parte della Regione per funzioni ordinarie	0,00			0,00
2.04.02.1. Trasferimenti da parte della Regione per progetti speciali	0,00			0,00
Totale Categoria 4 ^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 5 ^ <u>TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE</u>				
2.05.02.1. Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	0,00			0,00
Totale Categoria 5 ^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 6 ^ <u>TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>				
2.06.01.1. Contributi in conto esercizio da Enti Pubblici	0,00			0,00
Totale Categoria 6 ^	0,00	0,00	0,00	0,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 7 [^] <u>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>				
3.07.01.1. Ricavi per vendita di acqua ad uso industriale e potabile	180.000,00			180.000,00
3.07.02.1. Ricavi per servizi in area portuale	10.500,00			10.500,00
3.07.03.1. Ricavi per vendita pubblicazioni, stampati e materiale vario	500,00			500,00
3.07.04.1. Ricavi per servizio depurazione e uso fogne alle aziende insediate nell'agglomerato	105.200,00			105.200,00
3.07.05.1. Ricavi derivanti dall'attività di gestione dell'Impianto trattamento rifiuti	7.038.310,00	454.505,00		7.492.815,00
3.07.06.1. Entrate da tariffe per manutenzione opere e impianti consortili	120.000,00			120.000,00
3.07.08.1. Proventi per la realizzazione di opere non consortili (spese generali) - Alta sorveglianza	0,00			0,00
3.07.09.1. Proventi per assistenza alle utenze industriali ed a terzi (diritti di segreteria)	450.000,00			450.000,00
3.07.10.1. Realizzi per la cessione di materiali fuori uso	1.000,00			1.000,00
3.07.11.1. Proventi diversi	5.000,00			5.000,00
3.07.12.1. Ricavi derivanti dalla gestione dell'Impianto di Depurazione	762.000,00	578.200,00		1.340.200,00
3.07.13.1. Ricavi da gestione fotovoltaico	5.000,00		0,00	5.000,00
Totale Categoria 7[^]	8.677.510,00	1.032.705,00	0,00	9.710.215,00
CATEGORIA 8 [^] <u>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>				
3.08.01.1. Affitti di immobili nell'Agglomerato Industriale	982.373,84	27.626,16		1.010.000,00
3.08.02.1. Affitti di altri immobili	3.900,00			3.900,00
3.08.03.1. Affitti di impianti e mezzi meccanici	6.570,00		0,00	6.570,00
3.08.04.1. Dividendi e proventi su titoli azionari e partecipazioni	0,00			0,00
3.08.05.1. Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	30.000,00			30.000,00
3.08.06.1. Interessi attivi su dilazioni di pagamento	5.000,00			5.000,00
Totale Categoria 8[^]	1.027.843,84	27.626,16	0,00	1.055.470,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 9 [^] <u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI</u>				
3.09.01.1. Rimborsi spese condominiali, altre diverse da terzi	0,00			0,00
3.09.02.1. Rimborsi da enti previdenziali e assistenziali	1.500,00			1.500,00
3.09.03.1. Rimborsi e concorsi diversi	2.500,00			2.500,00
3.09.04.1. Entrate per conguaglio pro-rata IVA definitivo	0,00			0,00
3.09.05.1. Entrate per contributi c/spese generali di esercizio sostenute per la realizzazione di opere consortili	270.339,42	135.712,80		406.052,22
Totale Categoria 9[^]	274.339,42	135.712,80	0,00	410.052,22
CATEGORIA 10 [^] <u>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCE</u>				
3.10.01.1. Entrate eventuali	10.500,00			10.500,00
3.10.02.1. Sopravvenienze attive in denaro	0,00			0,00
Totale Categoria 10[^]	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
Totale Entrate Correnti - Titolo I	9.990.193,26	1.196.043,96	0,00	11.186.237,22
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
CATEGORIA 11 [^] <u>ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI E DIRITTI REALI</u>				
4.11.01.1. Alienazione di terreni consortili	2.000.000,00			2.000.000,00
4.11.02.1. Alienazione edifici industriali	0,00			0,00
4.11.03.1. Alienazione e costituzione di diritti reali	0,00			0,00
4.11.04.1. Alienazione di immobili civili	0,00			0,00
Totale Categoria 11[^]	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
CATEGORIA 12 [^] <u>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
4.12.01.1. Alienazione di impianti, attrezzature e macchinari	5.200,00			5.200,00
4.12.02.1. Alienazione di automezzi	5.200,00			5.200,00
4.12.03.1. Alienazione di mobili e macchine di ufficio	1.600,00			1.600,00
Totale Categoria 12[^]	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 13 [^] <u>REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</u>				
4.13.01.1. Cessioni di partecipazioni azionarie	0,00			0,00
4.13.02.1. Cessioni di conferimenti e quote in altri Enti	0,00			0,00
4.13.03.1. Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00			0,00
4.13.04.1. Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00			0,00
4.13.05.1. Riscossioni di buoni postali	0,00			0,00
4.13.05.1. Riscossioni di altri titoli di credito	0,00			0,00
Totale Categoria 13[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 14 [^] <u>RISCOSSIONI DI CREDITI</u>				
4.14.01.1. Prelevamenti da depositi bancari	766.000,00	814.150,00	0,00	1.580.150,00
4.14.02.1. Riscossioni di mutui a lungo e medio termine	0,00			0,00
4.14.03.1. Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00			0,00
4.14.04.1. Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00			0,00
4.14.05.1. Riscossione di crediti diversi	0,00			0,00
4.14.06.1. Recuperi di titoli di credito non andati a buon fine	0,00			0,00
4.14.07.1. Somme ricevute dall'Istituto di Assicurazione per liquidazione personale	0,00			0,00
Totale Categoria 14[^]	766.000,00	814.150,00	0,00	1.580.150,00
CATEGORIA 15 [^] <u>TRASFERIMENTI DALLO STATO</u>				
5.15.01.1. Trasferimenti dallo Stato - Art.55 Legge 448/01	0,00			0,00
Totale Categoria 15[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 16 [^] <u>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E ALTRI ENTI</u>				
5.16.01.1. Trasferimenti dalle Regioni e altri Enti	0,00			0,00
Totale Categoria 16[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 17 [^] <u>TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</u>				
5.17.01.1. Trasferimenti da Comuni e Province	0,00			0,00
Totale Categoria 17[^]	0,00	0,00	0,00	0,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE		Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
			in +	in -	
CATEGORIA 18 [^] <u>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>					
5.18.01.1.	Contributi Discarica quota annuale	2.900.000,00		2.600.000,00	300.000,00
5.18.02.1.	Contributi per spese generali opere consortili	67.584,86	33.928,20		101.513,06
5.18.05.1.	Contributi R.A.S.: Compendio Ittico S.Giusta	175.255,88			175.255,88
5.18.06.1.	Contributi R.A.S.: Raccordo Ferroviario	0,00			0,00
5.18.07.1.	Contributi PROVINCIA-R.A.S.: Segnalamento Marittimo	56.470,13			56.470,13
5.18.08.1.	Contributi R.A.S.: Completamento Impianto Carbonile	55.790,86			55.790,86
5.18.09.1.	Contributi R.A.S.: Completamento Impianto stoccaggio	37.676,09			37.676,09
5.18.10.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 2° lotto	0,00		0,00	0,00
5.18.11.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 3° lotto I stralcio	0,00		0,00	0,00
5.18.12.1.	Contributi ex "AGENZIA": chiusura conv.ni/conc.ni	25.000,00			25.000,00
5.18.13.1.	Contributi R.A.S.: chiusura concessioni e deleghe	100.000,00			100.000,00
5.18.15.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 1° lotto	0,00		0,00	0,00
5.18.16.1.	Contributi R.A.S.: Urbanizzazione agglomerato Opere stradali - idriche - fognarie	18.295,41		0,00	18.295,41
5.18.18.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Discarica Controllata Completamento - Bonifica e risanamento territorio	607.959,30			607.959,30
5.18.22.1.	Contributi R.A.S.: Completamento Piazzali Ferroviari 2°	14.938,37			14.938,37
5.18.23.1.	Contributi R.A.S.: Banchina a servizio dell'industria	0,00		0,00	0,00
5.18.24.1.	Contributi R.A.S.: Raccordi per industrie - Atto PIA	0,00			0,00
5.18.25.1.	Contributi R.A.S.: Prolungamento canale sud - 1°lotto	453.216,67			453.216,67
5.18.27.1.	Contributi R.A.S.: Infrastrutture: Carbonile-Capannoni	339.275,31			339.275,31
5.18.29.1.	Contributi R.A.S.: Urbanizzazione Prol. Via Parigi	275.682,75		0,00	275.682,75
5.18.30.1.	Contributi R.A.S.: Urbanizzazione - Illuminazione c/Nord	164.703,11			164.703,11
5.18.31.1.	Contributi R.A.S.: Acquedotto Potabile c/Nord	345.976,47	0,00		345.976,47
5.18.37.1.	Contributi R.A.S.: Completamento Urbanizzazione via Parigi	909.371,13		588.407,59	320.963,54
5.18.38.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 3° lotto II stralcio	880.693,20			880.693,20
5.18.38.1.	Capping Discarica Bau Craboni Cofinanziamento mediante utilizzo accantonamenti Discarica RSU	0,00	2.600.000,00		2.600.000,00
5.18.39.1.	Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 3° lotto III stralcio	1.711.856,00			1.711.856,00
5.18.40.1.	Contributi R.A.S.: Realizzazione rete GAS	0,00	3.000.000,00		3.000.000,00
Totale Categoria 18[^]		9.139.745,53	5.633.928,20	3.188.407,59	11.585.266,14
CATEGORIA 19 [^] <u>ASSUNZIONE DI MUTUI</u>					
6.19.01.1.	Assunzione di mutui	8.615.094,00		0,00	8.615.094,00
6.19.07.1.	Contributi R.A.S.: c/Anticipazione IVA Opere Infrastr.li	534.554,02		186.555,90	347.998,12
Totale Categoria 19[^]		9.149.648,02	0,00	186.555,90	8.963.092,12

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 20 [^] ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
6.20.01.1. Riscossioni di depositi cauzionali da terzi	0,00			0,00
Totale Categoria 20[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 21 [^] EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
6.21.01.1. Emissione di obbligazioni	0,00			0,00
Totale Categoria 21[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate in Conto Capitale Titolo II	21.067.393,55	6.448.078,20	3.374.963,49	24.140.508,26
TOTALE ENTRATE TITOLO I e TITOLO II	31.057.586,81	7.644.122,16	3.374.963,49	35.326.745,49
TITOLO III PARTITE DI GIRO				
CATEGORIA 22 [^] ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
7.22.01.1. I.V.A. in entrata (su fatture di vendita, da recupero dall'Erario da spese correnti)	4.057.719,59		197.433,90	3.860.285,69
7.22.02.1. Ritenute erariali lavoratori dipendenti	497.803,96	46.075,42		543.879,38
7.22.03.1. Ritenute erariali lavoratori autonomi	46.600,00	4.000,00		50.600,00
7.22.04.1. Ritenute erariali su premi e contributi	0,00			0,00
7.22.05.1. Ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti	191.952,77	12.595,29		204.548,06
7.22.06.1. Ritenute diverse (fondo di previdenza personale)	60.132,31	4.003,29		64.135,60
7.22.07.1. Trattenute al personale per conto terzi: cessione del quinto, sindacato, varie	2.100,00			2.100,00
7.22.08.1. Depositi provvisori in c/depositi bancari	82.630,00			82.630,00
7.22.09.1. Riscossione di somme per conto terzi	87.800,00			87.800,00
7.22.10.1. Partite in conto sospesi	0,00			0,00
7.22.11.1. Somme rimborsate dal cassiere economo	10.329,00			10.329,00
7.22.12.1. Riscossione di cedole su titoli di terzi in garanzia	0,00			0,00
7.22.13.1. Riscossioni di somme in c/deposito cauzionale	26.000,00			26.000,00
7.22.14.1. Entrate per la realizzazione di opere non consortili	0,00			0,00
7.22.15.1. Ritenute INPS Gestione Separata quota a carico iscritto per rapporti di lavoro autonomo	6.750,00			6.750,00
Totale Categoria 22[^]	5.069.817,63	66.674,00	197.433,90	4.939.057,73
Totale Entrate per Partite di Giro - Titolo III	5.069.817,63	66.674,00	197.433,90	4.939.057,73
DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				
TOTALE GENERALE ENTRATE	36.127.404,44	7.710.796,16	3.572.397,39	40.265.803,21

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II [^] - SPESE		Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
			in +	in -	
TITOLO I SPESE CORRENTI					
CATEGORIA 1 [^] <u>SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</u>					
1.01.01.1.	Assegni e indennità alla presidenza e ai componenti gli organi di amministrazione	39.000,00			39.000,00
1.01.02.1.	Indennità di missione e rimborso alla presidenza ed ai componenti gli organi di amministrazione	20.000,00			20.000,00
1.01.03.1.	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti	24.000,00			24.000,00
1.01.04.1.	Contributo INPS Gestione Separata	7.100,00			7.100,00
Totale Categoria 1[^]		90.100,00	0,00	0,00	90.100,00
CATEGORIA 2 [^] <u>ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO</u>					
1.02.01.1.	Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	2.044.633,57	201.086,26		2.245.719,83
1.02.02.1.	Stipendi ed altri assegni fissi al personale straordinario o in somministrazione	550.000,00	350.000,00		900.000,00
1.02.03.1.	Compensi per lavoro straordinario	10.000,00	20.000,00		30.000,00
1.02.04.1.	Fondo per il miglioramento dei servizi	15.000,00			15.000,00
1.02.05.1.	Indennità e rimborso spese per missioni	18.000,00	7.000,00		25.000,00
1.02.06.1.	Oneri previdenziali e assistenziali	492.873,08	57.156,51		550.029,59
1.02.07.1.	Corsi per il personale	10.000,00	5.000,00		15.000,00
1.02.08.1.	Contributo fondo previdenza personale	120.264,63	15.006,58		135.271,21
Totale Categoria 2[^]		3.260.771,27	655.249,35	0,00	3.916.020,63
CATEGORIA 3 [^] <u>ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</u>					
1.03.01.1.	Oneri per il personale in quiescenza	5.000,00			5.000,00
Totale Categoria 3[^]		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
CATEGORIA 4 [^] <u>SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</u>					
<i>A) Beni e servizi direttamente destinati alla vendita e alla prestazione di servizi</i>					
1.04.01.1.	Acquisto di acqua destinata alla vendita	0,00			0,00
1.04.02.1.	Acquisto di energia elettrica ed altri servizi destinati all'esercizio di opere consortili	60.000,00			60.000,00
1.04.03.1.	Servizi di manutenzione opere e impianti consortili	100.000,00	50.000,00		150.000,00
1.04.04.1.	Acquisto di materiali vari per l'esercizio dei servizi	30.000,00			30.000,00
1.04.05.1.	Progettazione, direzione lavori ed altre spese per opere consortili e non consortili	120.000,00			120.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II [^] - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
1.04.06.1. Acquisto beni per esercizio opere consortili	10.000,00			10.000,00
1.04.07.1. Assistenza, manutenzione ed altre prestazioni da terzi per le opere consortili	50.000,00			50.000,00
<i>B) Altri beni di consumo e servizi generali</i>				
1.04.08.1. Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	5.000,00			5.000,00
1.04.09.1. Spese per l'acquisto di materiale di consumo e per il noleggio di materiale tecnico	14.000,00			14.000,00
1.04.10.1. Spese di rappresentanza	7.000,00	3.000,00		10.000,00
1.04.11.1. Spese per pubblicità dell'Ente e acquisto materiale propagandistico	20.000,00			20.000,00
1.04.12.1. Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, gruppi di studio e simili	2.000,00	3.000,00		5.000,00
1.04.13.1. Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	20.000,00			20.000,00
1.04.14.1. Acquisto vestiario e divise	1.000,00	4.000,00		5.000,00
1.04.15.1. Spese per concorsi	2.000,00			2.000,00
1.04.16.1. Fitto locali - spese accessorie - condominio	50.000,00			50.000,00
1.04.17.1. Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti termici	20.000,00			20.000,00
1.04.18.1. Spese per pulizia locali, vigilanza notturna ed altri servizi di terzi	40.000,00	20.000,00		60.000,00
1.04.19.1. Spese per l'energia elettrica e canoni d'acqua	1.000,00			1.000,00
1.04.20.1. Spese postali, telegrafiche e telefoniche	20.000,00			20.000,00
1.04.21.1. Spese per l'acquisto di carburanti e lubrificanti	5.000,00	15.000,00		20.000,00
1.04.22.1. Premi di assicurazione (incendio, furto, R.C.)	50.000,00	50.000,00		100.000,00
1.04.23.1. Manutenzioni e riparazioni ordinarie (automezzi, immobili civili, mobili, macchine e attrezzature d'ufficio)	100.000,00	50.000,00		150.000,00
1.04.24.1. Spese per studi, indagini e rilevazioni	10.000,00			10.000,00
1.04.25.1. Onorari e compensi per speciali incarichi	60.000,00	20.000,00		80.000,00
1.04.26.1. Spese legali e notarili	50.000,00			50.000,00
1.04.27.1. Spese per elaborazione e programmazione dati	7.000,00	3.000,00		10.000,00
1.04.28.1. Spese diverse e varie	10.000,00	20.000,00		30.000,00
1.04.29.1. Gestione impianto depurazione	460.000,00	130.000,00		590.000,00
1.04.30.1. Attività di promozione e sviluppo	30.000,00			30.000,00
1.04.31.1. Altre spese telefoniche	3.000,00			3.000,00
1.04.34.1. Adempimenti sulla sicurezza	30.000,00			30.000,00
1.04.35.1. Gestione impianto trattamento RSU	3.935.739,00	954.261,00		4.890.000,00
Totale Categoria 4[^]	5.322.739,00	1.322.261,00	0,00	6.645.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II [^] - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 5 [^] <u>SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</u>				
1.05.01.1. Rendite	0,00			0,00
1.05.02.1. Pensioni	0,00			0,00
1.05.03.1. Assegni	0,00			0,00
1.05.04.1. Indennizzi	0,00			0,00
1.05.05.1. Altre prestazioni	0,00			0,00
Totale Categoria 5[^]	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 6 [^] <u>TRASFERIMENTI PASSIVI</u>				
1.06.01.1. Sussidi al personale	0,00			0,00
1.06.02.1. Contributi ad Enti privati (FICEI)	11.000,00			11.000,00
1.06.03.1. Contributi ad Enti pubblici	0,00			0,00
1.06.04.1. Equo indennizzo al personale (riduzione integrità fisica)	0,00			0,00
1.06.05.1. Contributi a concorsi diversi	0,00			0,00
Totale Categoria 6[^]	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
CATEGORIA 7 [^] <u>ONERI FINANZIARI</u>				
1.07.01.1. Interessi passivi (su debiti verso banche, mutui, diversi)	300.000,00		25.000,00	275.000,00
1.07.02.1. Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	1.000,00			1.000,00
Totale Categoria 7[^]	301.000,00	0,00	25.000,00	276.000,00
CATEGORIA 8 [^] <u>ONERI TRIBUTARI</u>				
1.08.01.1. I.V.A. non detraibile (art. 19 pro-rata)	0,00			0,00
1.08.02.1. Tasse comunali	6.000,00			6.000,00
1.08.03.1. I.Re.S.	280.000,00			280.000,00
1.08.04.1. I.R.A.P.	90.000,00		20.000,00	70.000,00
1.08.05.1. Bollatura documenti,vidimazioni e simili	2.000,00			2.000,00
1.08.06.1. Tasse di circolazione su automezzi	3.000,00	3.000,00		6.000,00
1.08.07.1. Imposte, tasse e tributi vari	30.000,00			30.000,00
1.08.08.1. Imposta sostitutiva ex art. 24 D.P.R. 601/1973	5.000,00			5.000,00
Totale Categoria 8[^]	416.000,00	3.000,00	20.000,00	399.000,00
CATEGORIA 9 [^] <u>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>				
1.09.01.1. Rimborso di somme percepite per vendite e prestazioni di servizi	5.000,00			5.000,00
1.09.02.1. Restituzione e rimborsi diversi	5.000,00			5.000,00
Totale Categoria 9[^]	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II [^] - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 10 [^] SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1.10.01.1. Fondi di riserva	50.303,30	1.139,02		51.442,32
1.10.02.1. Spese per liti,arbitrati,risarcimenti e accessori	50.000,00			50.000,00
1.10.03.1. Oneri diversi straordinari	15.000,00			15.000,00
1.10.04.1. Spese diverse non meglio classificabili	15.000,00			15.000,00
Totale Categoria 10[^]	130.303,30	1.139,02	0,00	131.442,32
Totale Spese Correnti - Titolo I	9.546.913,59	1.981.649,37	45.000,00	11.483.562,95
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE				
CATEGORIA 11 [^] ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
2.11.01.1. Spese per la predisposizione e revisione del P.R.T.C.	0,00			0,00
2.11.02.1. Acquisto o espropriazione di terreni consortili	900.000,00		400.000,00	500.000,00
2.11.03.1. Spese per la sistemazione di terreni consortili	0,00			0,00
2.11.04.1. Acquisto o costruzione di edifici industriali	350.000,00			350.000,00
2.11.05.1. Acquisto di immobili civili	0,00			0,00
2.11.07.1. Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni e manutenzioni di edifici ed immobili ed impianti di proprietà del Consorzio	777.911,72		93.166,86	684.744,87
2.11.08.1. Acquisto diritti reali	0,00			0,00
Totale Categoria 11[^]	2.027.911,72	0,00	493.166,86	1.534.744,87
CATEGORIA 12 [^] ACQUISIZIONE ED ESECUZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2.12.01.1. Quota annuale spese Discarica RSU	2.900.000,00		2.600.000,00	300.000,00
2.12.02.1. Raccordo Ferroviario - Completamento	0,00		0,00	0,00
2.12.06.1. Segnalamento Marittimo - Completamento	56.470,13			56.470,13
2.12.07.1. Compendio Ittico di Santa Giusta Intervento funzionale di lavori complementari	151.092,49			151.092,49
2.12.08.1. Impianto Discarica Controllata Completamento - Bonifica risanamento territorio	597.662,70			597.662,70
2.12.09.1. Acquisto di attrezzature e macchinari	100.000,00			100.000,00
2.12.10.1. Acquisto di automezzi	35.000,00			35.000,00
2.12.11.1. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	50.000,00			50.000,00
2.12.12.1. Manutenzione straordinaria automezzi	30.000,00			30.000,00
2.12.13.1. Manutenzione straordinaria impianti e macchinari	280.000,00			280.000,00
2.12.14.1. Chiusura convenzioni e concessioni ex "AGENZIA"	25.000,00			25.000,00
2.12.15.1. Chiusura opere in concessione e in delega R.A.S.	100.000,00			100.000,00
2.12.17.1. Impianto di Selezione RSU - 1° lotto	0,00			0,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
2.12.18.1. Urbanizzazione agglomerato industriale Opere stradali, idriche e fognarie	18.295,41		0,00	18.295,41
2.12.19.1. Impianto di Selezione RSU - 3° lotto I stralcio	0,00		0,00	0,00
2.12.25.1. Completamento funzionale dei piazzali ferroviari 2°	14.938,37			14.938,37
2.12.26.1. Realizzazione banchina a servizio dell'industria	0,00		0,00	0,00
2.12.27.1. Raccordi industrie - Atto PIA	0,00			0,00
2.12.28.1. Prolungamento canale navigabile sud - 1°lotto	234.674,67			234.674,67
2.12.30.1. Infrastrutture: Carbonile e Capannoni	333.419,58			333.419,58
2.12.31.1. Impianto di Selezione RSU - 2° lotto	0,00		0,00	0,00
2.12.32.1. Centro Servizi per l'Area Industriale - 1° lotto	1.925,71			1.925,71
2.12.33.1. Opere di Urbanizzazione - Via Parigi (Prol.to)	275.682,75		0,00	275.682,75
2.12.34.1. Impianto di Illuminazione corpo Nord	164.703,11			164.703,11
2.12.35.1. Acquedotto Potabile	345.976,47			345.976,47
2.12.36.1. Impianto Carbonile - Completamento	55.790,86			55.790,86
2.12.37.1. Completamento Impianto stoccaggio - Piazz. Ferroviario	38.716,09			38.716,09
2.12.43.1. Edifici per insediamenti produttivi	7.406.430,50			7.406.430,50
2.12.44.1. Manutenzione straordinaria pavimentazioni stradali	27.796,23	0,00	0,00	27.796,23
2.12.45.1. Manutenzione e frazionamento capannone industriale	961.544,40		0,00	961.544,40
2.12.46.1. Completamento Urbanizzazione via Parigi	686.084,72		588.407,59	97.677,13
2.12.47.1. Impianto di Selezione RSU - 3° lotto II stralcio	1.057.645,34		0,00	1.057.645,34
2.12.48.1. Impianto di Selezione RSU - 3° lotto III stralcio - I substralcio	1.547.928,24			1.547.928,24
2.12.48.2. Impianto di Selezione RSU - 3° lotto III stralcio - II substralcio	163.927,76			163.927,76
2.12.49.1. Impianto di Selezione RSU - 3° lotto IV stralcio	0,00			0,00
2.12.50.1. Impianto di Selezione RSU - Installazione selettori ottici	766.000,00			766.000,00
2.12.51.1. Capping Discarica Bau Craboni	0,00	2.644.224,65		2.644.224,65
2.12.52.1. Rete distribuzione GAS	0,00	3.531.415,00		3.531.415,00
Totale categoria 12^	18.426.705,53	6.175.639,65	3.188.407,59	21.413.937,59
CATEGORIA 13^ <u>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>				
2.13.01.1. Sottoscrizione e acquisti di partecipazioni azionarie	0,00			0,00
2.13.02.1. Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	1.501,96			1.501,96
2.13.03.1. Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0,00			0,00
2.13.04.1. Acquisto di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00			0,00
2.13.05.1. Depositi in buoni postali	0,00			0,00
2.13.06.1. Acquisto di altri titoli di credito	0,00			0,00
Totale Categoria 13^	1.501,96	0,00	0,00	1.501,96

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
CATEGORIA 14^ <u>CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</u>				
2.14.01.1. Costituzione di depositi bancari	0,00			0,00
2.14.02.1. Concessione di mutui a medio e lungo termine	0,00			0,00
2.14.03.1. Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00			0,00
2.14.04.1. Depositi a cauzione presso terzi	0,00			0,00
2.14.05.1. Concessioni di crediti diversi	0,00			0,00
2.14.06.1. Rimborso alla banca di titoli di credito non andati a buon fine	0,00			0,00
2.14.07.1. Premio polizza ass.va per liquidaz.ne personale	0,00			0,00
Totale Categoria 14^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 15^ <u>INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>				
2.15.01.1. Indennità di anzianità al personale	50.000,00			50.000,00
Totale Categoria 15^	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
CATEGORIA 16^ <u>RIMBORSI DI MUTUI</u>				
3.16.01.1. Rimborsi di mutui	470.000,00	25.000,00		495.000,00
3.16.07.1. Rimborso R.A.S.quota Anticipazione IVA Opere Infr.li	534.554,03		186.555,91	347.998,12
Totale Categoria 16^	1.004.554,03	25.000,00	186.555,91	842.998,12
CATEGORIA 17^ <u>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</u>				
3.17.01.1. Rimborsi di anticipazioni	0,00			0,00
Totale Categoria 17^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 18^ <u>RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</u>				
3.18.01.1. Rimborsi di obbligazioni	0,00			0,00
Totale Categoria 18^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 19^ <u>RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</u>				
3.19.01.1. Rimborsi a gestioni autonome di anticipazioni	0,00			0,00
Totale Categoria 19^	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 20^ <u>ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI</u>				
3.20.01.1. Rimborsi di depositi cauzionali	0,00			0,00
3.20.02.1. Altri rimborsi a terzi	0,00			0,00
3.20.03.1. Pagamento di imposte precedentemente accantonate	0,00			0,00
3.20.04.1. Pagamenti per utilizzazione fondi per spese future	0,00			0,00
Totale Categoria 20^	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese in Conto Capitale - Titolo II	21.510.673,24	6.200.639,65	3.868.130,36	23.843.182,53
TOTALE SPESE TITOLO I e TITOLO II	31.057.586,81	8.182.289,02	3.913.130,36	35.326.745,48

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II [^] - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2018
		in +	in -	
TITOLO III				
PARTITE DI GIRO				
CATEGORIA 21 [^] SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.21.01.1. I.V.A. in uscita: (su fatture di acquisto, da versare all'Erario da entrate correnti)	4.057.719,59	0,00	197.433,90	3.860.285,69
4.21.02.1. Versamento ritenute erariali lavoratori dipendenti	497.803,97	46.075,42		543.879,38
4.21.03.1. Versamento ritenute erariali lavoratori autonomi	46.600,00	4.000,00		50.600,00
4.21.04.1. Versamento ritenute erariali su premi e contributi	0,00			0,00
4.21.05.1. Versamento ritenute previd.li e assist.li dipendenti	191.952,77	12.595,29		204.548,06
4.21.06.1. Versamento ritenute diverse (fondo prev.za personale)	60.132,31	4.003,29	0,00	64.135,60
4.21.07.1. Versamento a terzi per ritenute operate ai dipendenti: cessione del quinto; sindacato; varie	2.100,00			2.100,00
4.21.08.1. Versamento di somme in c/depositi cauzionali	26.000,00			26.000,00
4.21.09.1. Partite in conto sospeso	0,00			0,00
4.21.10.1. Anticipazioni al cassiere economo	10.329,00			10.329,00
4.21.11.1. Versamenti cedole riscosse su titoli di terzi a garanzia	0,00			0,00
4.21.12.1. Pagamento di somme per conto terzi	87.800,00			87.800,00
4.21.13.1. Spese per la realizzazione di opere non consortili	0,00			0,00
4.21.14.1. Depositi provvisori in c/depositi bancari	82.630,00			82.630,00
4.21.21.1. Versamento ritenuta INPS Gestione Separata a carico iscritto per rapporti di lavoro autonomo	6.750,00			6.750,00
Totale Categoria 21[^]	5.069.817,63	66.674,00	197.433,90	4.939.057,73
Totale Spese per Partite di Giro - Titolo III	5.069.817,63	66.674,00	197.433,90	4.939.057,73
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				
TOTALE GENERALE SPESA	36.127.404,44	8.248.963,02	4.110.564,25	40.265.803,21

CONSORZIO INDUSTRIALE
PROVINCIALE ORISTANESE

PIANO FINANZIARIO

ANNO 2018

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2018

ENTRATA		DEFINITIVO ANNO IN CORSO	VARIAZIONI + o -	ESERCIZIO 2018
A)	ENTRATE CORRENTI			
Cat. 1°	Entrate contributive	0,00	0,00	0,00
Cat. 2°	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 3°	Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	0,00	0,00
Cat. 4°	Trasferimenti da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
Cat. 5°	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	0,00	0,00	0,00
Cat. 6°	Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00
Cat. 7°	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	8.677.510,00	1.032.705,00	9.710.215,00
Cat. 8°	Redditi e proventi patrimoniali	1.027.843,84	27.626,16	1.055.470,00
Cat. 9°	Poste correttive e compensative di spese correnti	274.339,42	135.712,80	410.052,22
Cat. 10°	Entrate non classificabili in altre voci	10.500,00	0,00	10.500,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	9.990.193,26	1.196.043,96	11.186.237,22
B)	ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 11°	Alienazione di immobili e diritti reali	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
Cat. 12°	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	12.000,00	0,00	12.000,00
Cat. 13°	Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Cat. 14°	Riscossione di crediti e anticipazioni	766.000,00	814.150,00	1.580.150,00
Cat. 15°	Trasferimenti dallo Stato	0,00	0,00	0,00
Cat. 16°	Trasferimenti dalle Regioni ed altri Enti	0,00	0,00	0,00
Cat. 17°	Trasferimenti da Comuni e Provincie	0,00	0,00	0,00
Cat. 18°	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	9.139.745,53	2.445.520,61	11.585.266,14
Cat. 19°	Assunzione di mutui	9.149.648,02	(186.555,90)	8.963.092,12
Cat. 20°	Assunzione di altri crediti finanziari	0,00	0,00	0,00
Cat. 21°	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (B)	21.067.393,55	3.073.114,71	24.140.508,26
	TOTALE ENTRATE (A+B)	31.057.586,81	4.269.158,67	35.326.745,49
	DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA			
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	31.057.586,81	4.269.158,67	35.326.745,48
	PARTITE DI GIRO			
Cat. 22°	Entrate aventi natura di partite di giro	5.069.817,63	(130.759,90)	4.939.057,73
	Totale partite di giro	5.069.817,63	(130.759,90)	4.939.057,73
	TOTALE DELLE ENTRATE	36.127.404,44	4.138.398,77	40.265.803,21

PIANO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2018

S P E S A		DEFINITIVO ANNO IN CORSO	VARIAZIONI + o -	ESERCIZIO 2018
C)	SPESE CORRENTI			
Cat. 1°	Spese per gli Organi dell'Ente	90.100,00	0,00	90.100,00
Cat. 2°	Oneri per il personale in attività di servizio	3.260.771,27	655.249,35	3.916.020,63
Cat. 3°	Oneri per il personale in quiescenza	5.000,00	0,00	5.000,00
Cat. 4°	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	5.322.739,00	1.322.261,00	6.645.000,00
Cat. 5°	Spese per prestazioni istituzionali	0,00	0,00	0,00
Cat. 6°	Trasferimenti passivi	11.000,00	0,00	11.000,00
Cat. 7°	Oneri finanziari	301.000,00	(25.000,00)	276.000,00
Cat. 8°	Oneri tributari	416.000,00	(17.000,00)	399.000,00
Cat. 9°	Poste correttive e compensative di entrate correnti	10.000,00	0,00	10.000,00
Cat. 10°	Spese non classificabili in altre voci	130.303,30	1.139,02	131.442,32
	TOTALE SPESE CORRENTI (C)	9.546.913,58	1.936.649,37	11.483.562,95
D)	SPESE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 11°	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	2.027.911,72	(493.166,86)	1.534.744,87
Cat. 12°	Acquisizione ed esecuzione di immobilizzazioni tecniche	18.426.705,53	2.987.232,06	21.413.937,59
Cat. 13°	Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	1.501,96	0,00	1.501,96
Cat. 14°	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 15°	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	50.000,00	0,00	50.000,00
Cat. 16°	Rimborsi di mutui	1.004.554,03	(161.555,91)	842.998,12
Cat. 17°	Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
Cat. 18°	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 19°	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 20°	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (D)	21.510.673,24	2.332.509,29	23.843.182,54
	TOTALE SPESE (C+D)	31.057.586,81	4.269.158,67	35.326.745,48
	AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.057.586,81	4.269.158,67	35.326.745,48
	PARTITE DI GIRO			
Cat. 22°	Spese aventi natura di partite di giro	5.069.817,63	(130.759,90)	4.939.057,73
	Totale partite di giro	5.069.817,63	(130.759,90)	4.939.057,73
	TOTALE DELLE SPESE	36.127.404,44	4.138.398,77	40.265.803,21

CONSORZIO INDUSTRIALE
PROVINCIALE ORISTANESE

PIANO ECONOMICO

ANNO 2018

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2018

COMPONENTI DI REDDITO	Importo 2018	Importo 2017	Bilancio di Esercizio 2016
A) Valore della produzione:			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.710.215,00	9.226.480,00	7.754.327,61
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			0,00
5) altri ricavi e proventi:			
- altri ricavi e proventi	1.034.970,00	1.210.282,70	982.309,48
- contributi quota competenza esercizio	5.809.095,73	8.409.095,73	4.552.948,06
TOTALE	18.554.280,73	18.845.858,43	13.289.585,15
B) Costi della produzione:			
6) per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci	500.000,00	900.000,00	43.693,14
7) per servizi	6.786.000,00	7.406.343,00	2.248.032,45
8) per godimento di beni di terzi			
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	3.190.719,83	2.060.683,82	1.995.155,23
b) oneri sociali	555.029,59	511.681,70	545.118,68
c) trattamento di fine rapporto	50.000,00	50.000,00	158.008,35
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	135.271,21	203.568,38	165.943,78
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	1.080.780,84	1.080.780,84	1.142.265,18
b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	4.136.775,00	4.136.775,00	3.856.513,31
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) sval. crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide			161.318,26
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			228.935,00
12) accantonamenti per rischi			
13) altri accantonamenti	600.000,00	337.239,00	
14) oneri diversi di gestione	362.100,00	1.006.922,39	1.568.803,53
TOTALE	17.396.676,47	17.693.994,14	12.113.785,91
Diff. tra valore e costi della produzione	1.157.604,26	1.151.864,29	1.175.799,24
C) Proventi e oneri finanziari:			
15) proventi da partecipazioni			
- proventi da imprese controllate e collegate			
16) altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- v/imprese controllate e collegate			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2018

COMPONENTI DI REDDITO	Importo 2018	Importo 2017	Bilancio di Esercizio 2016
d) proventi diversi dai precedenti	35.000,00	55.000,00	2.843,73
- proventi da imprese controllate, collegate e controllanti			
17) interessi e altri oneri finanziari	276.000,00	501.000,00	313.617,36
- interessi da imprese controllate, collegate e controllanti			
17-bis) utili e perdite su cambi			
TOTALE	-241.000,00	-446.000,00	-310.773,63
D) Rettifiche di valore di att. finanziarie:			
18) rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19) svalutazioni:			
a) di partecipazioni			0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
TOTALE DELLE RETTIFICHE	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	916.604,26	705.864,29	865.025,61
20) imposte sul reddito dell'esercizio			
20a) imposte correnti	350.000,00	245.000,00	290.785,00
20b) imposte differite e anticipate			-580,87
21) RISULTATO DELL' ESERCIZIO	566.604,26	460.864,29	574.821,48

ESPOSIZIONE ANALITICA DEI VALORI DEL PIANO ECONOMICO

COMPONENTI DI REDDITO		IMPORTI	
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Vendita acqua industrie		180.000,00	3.07.01
Servizio depurazione e uso fogne industrie		105.200,00	3.07.04
Manutenzione opere e gestione impianti		120.000,00	3.07.06
Servizio depurazione		1.340.200,00	3.07.12
Vendita terreni		2.000.000,00	04:11:01
Varie		467.000,00	3.07.02-3.07.03-3.07.08-3.07.09
Gestione impianto fotovoltaico		5.000,00	3.07.10-3.07.11
Gestione Impianto trattamento rifiuti		7.492.815,00	3.07.05
	TOTALE	11.710.215,00	
5) Altri ricavi e proventi			
Affitto di immobili		1.010.000,00	3.08.01
Affitto di altri immobili		3.900,00	3.08.02
Affitto di impianti e mezzi mecc.portuali		6.570,00	3.08.03
Poste correttive e entrate non classificabili		14.500,00	3.09.01-3.09.02-3.09.03-Cat.10°
Plusvalenze da alienazioni		12.000,00	Categoria 12°
	TOTALE	1.034.970,00	
Contributo realizzazione opere		5.809.095,73	
		5.809.095,73	
	TOTALE A)	18.554.280,73	
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Costi per materie prime,sussidiarie, di consumo e di merci		500.000,00	02:11:02
7) Costi per servizi			
Organi dell'Ente		83.000,00	1.01.01-1.01.02-1.01.03
Spese per missioni e corsi personale		40.000,00	1.02.05-1.02.07
Energia elettrica opere consortili		60.000,00	1.04.02
Materiali vari opere consortili		80.000,00	1.04.04-1.04.07
Spese tecniche per opere consortili		120.000,00	1.04.05 (in parte)
Spese di rappresentanza		10.000,00	1.04.10
Pubblicità dell'Ente		20.000,00	1.04.11
Funzionamento gruppi di studio		5.000,00	01:04:12
Organizzazione e partecipazione convegni		20.000,00	1.04.13
Spese per concorsi		2.000,00	01:04:15
Pulizia e vigilanza		60.000,00	01:04:18
Postali, telegrafiche e telefoniche		23.000,00	1.04.20-1.04.31
Premi di assicurazione		100.000,00	1.04.22
Manutenzioni ordinarie		150.000,00	1.04.23
Onorari per speciali incarichi		80.000,00	1.04.25
Spese legali e notarili		50.000,00	1.04.26
Servizi elaborazione dati		10.000,00	1.04.27
Spese diverse		30.000,00	1.04.28

ESPOSIZIONE ANALITICA DEI VALORI DEL PIANO ECONOMICO

COMPONENTI DI REDDITO		IMPORTI
Gestione Impianto depurazione		590.000,00 1.04.29
Progetto di sviluppo		30.000,00 1.04.30
Altre spese telefoniche		3.000,00 1.04.31
Adempimenti sulla sicurezza		30.000,00 1.04.34
Gestione impianto trattamento RSU		4.890.000,00 1.04.35
Oneri Post-Gestione Discarica		300.000,00 02:12:01
	TOTALE	6.786.000,00
9) Costi per il personale:		
competenze ordinarie e straordinarie		3.190.719,83 1.02.01-1.02.02-1.02.03-1.02.04
fondo di previdenza		135.271,21 1.02.08
trattamento di fine rapporto		50.000,00 02:15:01
oneri sociali per il personale		555.029,59 1.02.06-1.03.01
	TOTALE	3.931.020,63
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
Software		3.044,00
Edifici Portuali in concessione		506.468,00
Compendio Ittico in concessione		25.839,00
Segnalamento Marittimo in concessione		26.696,00
Banchina per industria		60.465,00
Banchina - Canale Sud in concessione		136.743,00
Manutenzione porto		11.785,00
Strade consortili		58.256,00
Onere pluriennale revoca concessione Impianto RSU		251.484,84
	TOTALE	1.080.780,84
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
Fabbricati Sede		0,00
Edifici Portuali		281.568,00
Strade Consortili		291.525,00
Capannoni - Piazzali Ferroviari		213.619,00
Capannoni - industriali		515.150,00
Raccordo ferroviario		660.300,00
Opere idrauliche fisse		38.300,00
Attrezzatura varia e minuta		100,00
Mobili e macchine d'ufficio		155,00
Macchine d'ufficio elettroniche		6.955,00
Discarica RSU pertinenze 1° lotto		6.309,00
Impianto Carbonile		45.993,00
Impianto Illuminazione		26.992,00
Acquedotto potabile		116.544,00
Impianto Condizionamento		7.303,00
Automezzi - Autocarri		1.500,00
Gru e carrelli		20.000,00
Escavatori		10.000,00
Imp. Trattamento RSU - Opere civili		296.262,00
Imp. Trattamento RSU - Macchinari		811.720,00
Imp. Trattamento RSU - Arredi		3.720,00
Imp. Trattamento RSU - Impianti		768.378,00
Imp. Trattamento RSU - Mezzi		14.382,00
	TOTALE	4.136.775,00

ESPOSIZIONE ANALITICA DEI VALORI DEL PIANO ECONOMICO

COMPONENTI DI REDDITO		IMPORTI
13) Altri accantonamenti (Post esercizio scarica Imp. Trattamento RSU)		600.000,00
14) Oneri diversi di gestione		
Contributo INPS 10% -2/3 c/Ente		7.100,00 01:01:04
Manutenzione opere e impianti consortili		150.000,00 01:04:03
Acquisto beni per esercizio opere consortili		10.000,00 01:04:06
Acquisto libri e pubblicazioni		5.000,00 1.04.08
Materiale di consumo		14.000,00 1.04.09
Vestiaro e divise		5.000,00 01:04:14
Spese Condominiali (SAIA)		50.000,00 1.04.16
Combustibili e conduzione imp.to termico		20.000,00 1.04.17
Energia elettrica e canoni acqua		1.000,00 1.04.19
Carburanti e lubrificanti automezzi		20.000,00 1.04.21
Studi, indagini e rilevazioni		10.000,00 01:04:24
Contributi e concorsi diversi (FICEI)		11.000,00 1.06.02
Oneri tributari vari non sul reddito		49.000,00 Categoria 8°
Spese non classificabili in altre voci		10.000,00 Categoria 9°
Oneri "straordinari"		131.442,32 1.10.01-1.10.02-1.10.03-1.10.04
	TOTALE	362.100,00
	TOTALE B)	16.796.676,47
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
Interessi attivi su depositi in c/c		35.000,00 3.08.05-3.08.06
17) Interessi ed altri oneri finanziari		
Interessi passivi e spese su c/c		276.000,00 Categoria 7°

ALLEGATI

Relazione Tecnica

Opere Infrastrutturali

Ricavi - Costi

Rapporti Erario

Il Preventivo Finanziario costituisce per il Consiglio di Amministrazione un documento autorizzativo di spesa e tiene conto delle esigenze connesse all'attuazione dei programmi annuali di attività, in armonia con gli obiettivi fissati dall'Assemblea.

Attraverso il Preventivo Finanziario, infatti, si svolge la gestione del Consorzio.

Il Bilancio Previsionale fornisce, inoltre, informazioni di carattere finanziario esposte in modo da evidenziare le fonti di finanziamento ed i relativi impieghi.

Il documento è predisposto in conformità al Regolamento di Amministrazione e Contabilità (titolo II - capo I - articolo 13), adottato dal Consiglio Generale dell'Ente con provvedimento n.3 in data 29 giugno 1993.

Il Bilancio Previsionale del 2018 mostra un movimento complessivo di € 40.265.803,21.

Il dato generale, in valore assoluto, si attesta su valori superiori rispetto alla previsione definitiva dell'esercizio 2017.

Con le risorse ottenute, sia nei precedenti esercizi che in quello in corso, si sta procedendo alla realizzazione di diverse opere, delle quali sono:

- **oramai collaudate**, ma presentano ancora delle discrete "economie" da utilizzare per cui si sta predisponendo la relativa progettazione:

Segnalamento Marittimo 2° lotto (Provincia);

Compendio Ittico di Santa Giusta;

Opere di Urbanizzazione che hanno interessato i due corpi dell'agglomerato;

Banchina a servizio dell'Industria;

Completamento della Discarica Controllata e la Bonifica delle discariche dismesse dell'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Oristano;

Canale Navigabile Sud - 1° stralcio funzionale;

Infrastrutture portuali: Impianto di stoccaggio – Carbonile.

Impianto di Illuminazione corpo nord;

Completamento Impianto di stoccaggio - Carbonile;

Completamento Piazzali Ferroviari;

Completamento Capannoni Corpo Centrale;

Raccordo Ferroviario 2° lotto;

Urbanizzazione prolungamento Via Parigi;
Nuovo Acquedotto Potabile Corpo Nord;
Impianto Selezione RSU 3° lotto, 2° stralcio;

➤ **in fase di realizzazione:**

Impianto Selezione RSU 3° lotto, 4° stralcio;
Completamento urbanizzazione Via Parigi;
Rete di distribuzione del gas nelle aree dell'agglomerato industriale.

Andando ad esaminare le voci fondamentali della previsione è quanto mai opportuno tenere presente il Piano Economico per una maggiore e più facile comprensione.

Il Piano Economico è predisposto, in assenza di specifiche disposizioni da parte della Regione Sardegna, secondo le norme della Direttiva CEE, alle quali il Consorzio da diversi anni si è uniformato. Ad ogni buon conto sia chiaro che le poste indicate nel "piano" non sono altro che una semplice rielaborazione del Preventivo Finanziario.

Il risultato economico dell'esercizio, prima delle imposte, manifesta una previsione di utile pari a € 916.604,26, dato in crescita rispetto alle previsioni dell'anno 2017.

La positività del risultato economico, oramai consolidato, deriva principalmente da una stabilizzazione del valore della produzione riconducibile ai servizi di gestione dell'Impianto Trattamento RSU, dell'Impianto di Depurazione Consortile e alle locazioni dei capannoni in area industriale.

Esaminiamo ora più dettagliatamente i singoli importi del Piano Economico:

VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi indicati nella previsione sono stati calcolati con prudenza, verificando voce per voce gli incrementi o i decrementi rispetto all'esercizio precedente.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.554.280,73
--	---------------

tale voce comprende:

- Servizi erogati alle imprese in area industriale:

<i>Vendita acqua alle industrie</i>	180.000,00
<i>Servizi area portuali - acqua alle navi</i>	10.500,00
<i>Servizio depurazione e fognatura</i>	105.200,00
<i>Manutenzione opere e gestione impianti</i>	120.000,00

- Servizi di depurazione reflui civili e industriali

<i>Gestione Impianto di Depurazione</i>	1.235.000,00
---	--------------

Nel Depuratore, impianto di notevoli potenzialità, realizzato dal Consorzio, confluiscono i reflui fognari dell'area industriale e quelli provenienti dai Comuni di Oristano, Cabras, Santa Giusta e Palmas Arborea.

Dall'inizio dell'anno 2007 il Consorzio ha optato per la gestione diretta dell'infrastruttura.

Il dato previsionale risulta incrementato rispetto a quello presunto per l'anno in corso, in quanto dal 2017 confluiscono verso l'impianto di depurazione consortile anche reflui provenienti da diversi Comuni limitrofi al Comune di Oristano, oltre Cabras, Palmas Arborea e Santa Giusta (già allacciati in anni precedenti).

Si segnala che le il rapporto con la società Abbanoa S.p.A., gestore del servizio unico integrato, continua a essere problematico in quanto con difficoltà vengono comunicati i dati del bollettato e riscosso dalla medesima società, oltre alle solite difficoltà di incasso di quanto dovuto, già manifestate negli esercizi precedenti; infatti in passato si è riusciti ad ottenere i pagamenti solo a seguito di azione legale per il recupero coattivo del credito.

<i>Gestione Impianto trattamento RSU</i>	7.492.815,00
--	--------------

Con la revoca della concessione per la gestione dell'Impianto trattamento RSU, avvenuta a decorrere dal 01.12.2015, il Consorzio ha acquisito la gestione diretta dell'Impianto nel quale vengono conferiti rifiuti dai comuni della Provincia di Oristano. Parte dei ricavi per l'anno 2018 sono stati stimati in base ai conferimenti definitivi dell'anno 2016 (riferimento al trattamento del rifiuto secco e umido), mentre relativamente alla gestione delle raccolte differenziate le stime sono state fatte sulla proiezione nei dodici mesi dei dati di gestione contabilizzati a partire dal secondo semestre dell'esercizio in corso, periodo nel quale l'Impianto è divenuto Centro di Selezione Spinta per Co.re.pla.

Vendita terreni 2.000.000,00

L'importo indicato in bilancio, in relazione alle richieste di localizzazione di attività produttive in corso, alla chiusura dell'esercizio, potrebbe essere limitata.

Qualora le diverse pratiche andassero a buon fine saranno effettuate apposite variazioni di bilancio.

Altri ricavi e proventi 6.844.065,73

La voce di bilancio indica i ricavi determinati dai diversi contratti di locazione in essere con Enti Pubblici e società private.

Vengono inserite, inoltre, altre entrate relative a contratti e convenzioni in essere con operatori per l'utilizzo di immobili, in particolare le Infrastrutture di deposito e/o lavorazione merci che, con l'attuale disponibilità vanno ad incidere in modo significativo sulle entrate complessive.

Rientrano in questa voce i ricavi determinati dalla quota annuale dei Contributi per la realizzazione delle opere.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime e merci 500.000,00

Il dato in bilancio, in linea rispetto alle previsioni dell'esercizio precedente, si rende necessario per l'acquisizione di diverse aree, nel corpo nord (vicino ad Oristano), da utilizzare per l'insediamento di nuovi operatori. Per talune delle aree citate, le procedure espropriative, avviate in passato, sono ad oggi in corso di avanzamento.

Costi per servizi 6.786.000,00

I costi si riferiscono principalmente ai servizi generali quali energia elettrica, acquisto di materiali e prestazioni da terzi per manutenzioni, pubblicità e rappresentanza, premi di assicurazione, studi e speciali incarichi, spese legali, elaborazione dati e gestione impianto di depurazione. Sono

contabilizzati tra i costi per servizi, i costi di gestione dell'impianto di depurazione consortile e i costi di gestione dell'impianto trattamento RSU. Inoltre, trovano posto in questa voce i costi annuali di post-gestione della discarica a cui però si contrappongono le quote di ricavo in conto esercizio indicate nel "valore della produzione" per un valore di € 300.000,00. Sono state scomputati da tale voce gli oneri previsti per la copertura finale della discarica

Vi rientrano pure i costi per gli Organi statutari.

Costi per il personale	3.931.020,63
------------------------	--------------

Il Consorzio ha alle proprie dipendenze n. 22 dipendenti a tempo indeterminato e n. 3 dipendenti a tempo determinato, inquadrati nel C.C.N.L. FICEI, di cui tre dirigenti, tre quadri, dieci impiegati e sette operai. Il Consorzio ha inoltre alle proprie dipendenze n. 25 dipendenti a tempo indeterminato e n. 2 dipendenti a tempo determinato, inquadrati nel C.C.N.L. FISE Assoambiente, assunti per la gestione dell'impianto di trattamento dei RSU, di cui un quadro, tre impiegati e ventidue operai. Viene anche prevista, per particolari esigenze temporanee, la disponibilità per assumere personale a tempo determinato (straordinario) o in somministrazione.

Ammortamenti	5.217.555,84
--------------	--------------

delle immobilizzazioni immateriali:

<i>Software</i>	3.044,00
<i>Edifici Portuali in concessione</i>	506.468,00
<i>Compendio Ittico in concessione</i>	25.839,00
<i>Segnalamento Marittimo in concessione</i>	26.696,00
<i>Banchina per industria</i>	60.465,00
<i>Manutenzione porto</i>	11.785,00
<i>Banchina - Canale Sud in concessione</i>	136.743,00
<i>Strade Consortili - in concessione</i>	58.256,00
<i>Oneri pluriennali revoca conc. Impianto RSU</i>	251.484,84

delle immobilizzazioni materiali:

<i>Fabbricati sede</i>	0,00
<i>Edifici Portuali</i>	281.568,00
<i>Strade Consortili</i>	291.525,00
<i>Capannoni - Piazzali ferroviari</i>	213.619,00
<i>Acquedotto potabile</i>	116.544,00
<i>Capannoni - Industriali</i>	515.150,00
<i>Raccordo ferroviario</i>	660.300,00
<i>Opere idrauliche fisse</i>	38.300,00
<i>Attrezzatura varia e minuta</i>	100,00
<i>Mobili e macchine di ufficio</i>	155,00
<i>Macchine di ufficio elettroniche</i>	6.955,00
<i>Discarica RSU pertinenze</i>	6.309,00
<i>Impianto Carbonile</i>	45.993,00
<i>Impianto condizionamento</i>	7.303,00
<i>Impianto illuminazione</i>	26.992,00
<i>Acquedotto potabile</i>	116.544,00
<i>Automezzi - Autocarri</i>	1.500,00
<i>Gru e carrelli</i>	20.000,00
<i>Escavatori</i>	10.000,00
<i>Impianto RSU - Opere civili</i>	296.262,00
<i>Impianto RSU - Macchinari</i>	811.720,00
<i>Impianto RSU - Arredi</i>	3.720,00
<i>Impianto RSU - Impianti</i>	768.378,00
<i>Impianto RSU - Mezzi</i>	14.382,00
Altri accantonamenti (Impianto Trattamento RSU)	600.000,00
Oneri diversi di gestione	362.100,00

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Nella parte relativa ai proventi ed oneri finanziari confluiscono gli interessi attivi e passivi che si determinano nel corso dell'anno sulle giacenze

o sugli scoperti per momentanee indisponibilità di fondi sui conti correnti bancari.

Le disponibilità di cassa e gli investimenti in strumenti finanziari a medio-breve termine hanno determinato negli anni la possibilità di appostare tra le entrate di bilancio somme di una certa entità. Nel corso del 2016 e 2017 i tassi creditori sulle giacenze di conto corrente sono stati pari a zero e non vi sono segnali che possano far ipotizzare una inversione di tendenza per il 2018. Per quanto riguarda gli oneri finanziari previsti per l'esercizio 2018 derivano dal contratto di mutuo di € 7.000.000,00 relativo al finanziamento di parte degli oneri necessari per la revoca della concessione inerente la gestione dell'Impianto trattamento RSU.

IMPIANTO DI SELEZIONE DEI RSU E VALORIZZAZIONE DELLE R.D.
3° LOTTO III° STRALCIO

Con il III stralcio del 3° lotto dell'Impianto di selezione dei RSU e valorizzazione delle R.D. si intende realizzare la linea di raffinazione fine e di insacchettamento del compost di qualità e le strutture di stoccaggio temporaneo del compost maturo e delle ramaglie, oggi costituite da semplici piazzali scoperti.

In particolare, l'intervento prevede:

- le strutture edilizie prefabbricate in cap e ca, che dovranno ospitare la linea di raffinazione fine e di insacchettamento;
- le attrezzature ed apparecchiature costituenti la LINEA INSACCHETTAMENTO (a valle raffinazione fine):
 - Tramoggia di carico bilancia
 - Bilancia automatica
 - Insacatrice (600 sacchi/ora da 25 Kg)
 - Cucitrice
 - Nastro di carico

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo	
05.18.38	Lavori	1.563.536,00	0,00	1.563.536,00
05.18.02	Spese Generali	148.320,00	0,00	148.320,00
	IVA	198.624,32	0,00	198.624,32
		1.910.480,32	0,00	1.910.480,32

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo	
02.12.47	Lavori	1.563.536,00	0,00	1.563.536,00
04.21.01	IVA	198.624,32	0,00	198.624,32
		1.762.160,32	0,00	1.762.160,32

REALIZZAZIONE DI UN COMPLESSO DI EDIFICI PER INSEDIAMENTI
 PRODUTTIVI NEL CORPO NORD DELL'AGGLOMERATO INDUSTRIALE DI
 ORISTANO

L'intervento, che ancora non dispone dei fondi necessari per la sua completa realizzazione, riguarda la costruzione di un complesso di Fabbricati destinati a nuovi insediamenti produttivi da edificarsi nel Corpo Nord dell'Agglomerato Industriale di Oristano.

Si prevede la realizzazione di due corpi di fabbrica suddivisi, ciascuno, in 10 Edifici di cui 2 della superficie coperta pari a 600 mq e 8 della superficie coperta pari a 300 mq per un totale complessivo di 20 Unità. Ciascun Edificio sarà dotato al suo interno di appositi locali per ad uso Amministrativo e per servizi igienici.

L'intervento prevede, altresì, le sistemazioni dell'area di pertinenza mediante la realizzazione della viabilità interna pavimentata, delle recinzioni e delle infrastrutture idriche e fognarie.

L'investimento complessivo richiede una disponibilità finanziaria di circa 8,46 milioni di euro e sarà realizzato mediante apporto di capitali di terzi – mutuo bancario – che verranno rimborsati attraverso le disponibilità che saranno generate dalla vendita degli Edifici. Alla data odierna risultano pervenute diverse richieste per l'acquisto di tali Edifici.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo	Residuo
06.19.01	Lavori	6.347.767,00	0,00	6.347.767,00
06.19.01	Spese Generali	1.053.663,50	0,00	1.053.663,50
06.19.01	Anticipo IVA	1.058.663,50	0,00	1.058.663,50
		8.460.094,00	0,00	8.460.094,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo	Residuo
02.12.44	Lavori	6.347.767,00	0,00	6.347.767,00
04.21.01	IVA	1.058.663,50	0,00	1.058.663,50
		7.406.430,50	0,00	7.406.430,50

COMPLETAMENTO OPERE URBANIZZAZIONE VIA PARIGI

L'intervento prevede l'esecuzione dei lavori stradali, idrici e fognari occorrenti per il completamento dell'urbanizzazione primaria di un'area destinata ad insediamenti per piccole e medie Imprese ubicata nel Corpo Nord dell'Agglomerato Industriale di Oristano.

L'intervento programmato consentirà di aumentare il livello di accessibilità della via Parigi dalla strada Provinciale n. 56 e dai centri urbani di Oristano e Santa Giusta. In particolare si prevede:

- il prolungamento della via Parigi fino al limite dell'area industriale (Strada Provinciale n. 56 Oristano-Santa Giusta), il completamento della nuova strada di penetrazione secondaria denominata via Varsavia, realizzata solo in parte con un precedente intervento a causa dell'insufficienza del finanziamento ed alcuni interventi accessori di completamento;
- il tratto della strada di penetrazione primaria denominata via Parigi oggetto dell'intervento ha una lunghezza di circa 130 m e direttrice ovest-est;
- le infrastrutture a rete in detto tratto, limitate alle sole condotte della rete fognaria delle acque meteoriche, con i relativi pozzetti e caditoie stradali.
- il completamento del rilevato, della massicciata stradale e del pacchetto di finitura in conglomerato bituminoso della via Varsavia.

Il finanziamento per la realizzazione dell'opera, pari a € 1.370.000 è stato autorizzato con nota dell'Assessorato dell'Industria – Regione Autonoma della Sardegna, n.5463 del 06.03.2012, mediante utilizzo delle economie ed interessi maturati dall'intervento delegato con D.D.G. n. 802 del 16.12.1999 – Realizzazione prolungamento canale navigabile.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo	
05.18.37	Lavori	1.047.383,92	588.407,59	458.976,33
05.18.37	Spese Generali	121.948,06	0,00	121.948,06
05.18.37	Anticipo IVA	200.668,02	129.449,67	71.218,35
		1.370.000,00	717.857,26	652.142,74

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo	
02.12.46	Lavori	1.047.383,92	588.407,59	458.976,33
04.21.01	IVA	200.668,02	129.449,67	71.218,35
		1.248.051,94	717.857,26	530.194,68

CAPPING DISCARICA CONSORTILE BAU CRABONI

Il Decreto Legislativo n. 36/2003 prevede che la messa in sicurezza delle discariche dismesse venga effettuata realizzando un pacchetto di copertura con specifiche caratteristiche che consentano di mettere in sicurezza l'area utilizzata per il conferimento dei Rifiuti Solidi Urbani.

Nel luglio del 2008 la Discarica controllata di "Bau Craboni" è stata chiusa e in tale circostanza non è stato possibile procedere all'esecuzione del predetto pacchetto di copertura nel pieno rispetto del citato decreto 36/2003 in quanto nel 2004, nel corso dell'iter autorizzativo per la realizzazione del nuovo Impianto di Trattamento dei Rifiuti Solidi Urbani al servizio dell'Ambito Provinciale di Oristano è emerso che i terreni in cui era sorta la Discarica di Bau Craboni erano gravati dal vincolo di "Uso Civico".

Nel corso del 2009 è stato portato a termine un intervento parziale di copertura sull'intero Corpo della discarica, consistente nella realizzazione, nell'ambito del contratto di gestione della discarica, solo di alcuni strati di protezione componenti il predetto pacchetto di copertura.

A seguito dell'ottenimento da parte della Regione Sardegna dell'approvazione del Piano di utilizzo degli usi civici predisposto dal Comune di Oristano si può procedere al completamento dell'iter di approvazione del progetto che prevede la "copertura finale del corpo dei rifiuti" mediante l'integrazione con i necessari strati di protezione fino alla stesa di uno strato superficiale di terreno agrario per uno spessore pari a 100 cm, che verrà sistemato a verde per favorire il reinserimento ambientale.

Sono inoltre previsti altri lavori che riguardano:

- la valutazione dei pozzi di biogas esistenti e completamento dei medesimi per la produzione di biogas;
- la realizzazione di interventi di manutenzione perimetrali della Discarica.

Per la realizzazione dell'opera saranno utilizzati gli accantonamenti maturati dalla gestione della medesima Discarica nel periodo in cui questa è stata in esercizio.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo	
05.18.38	Lavori	2.322.080,00	0,00	2.322.080,00
05.18.38	Spese Generali	450.460,00	0,00	450.460,00
05.18.38	Anticipo IVA	227.460,00	0,00	227.460,00
		3.000.000,00	0,00	3.000.000,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo	
02.12.01	Lavori	2.322.080,00	0,00	2.322.080,00
04.21.01	IVA	227.460,00	0,00	227.460,00
		2.549.540,00	0,00	2.549.540,00

AMPLIAMENTO, RISTRUTTURAZIONE E SUDDIVISIONE IN 7 COMPARTI AD USO

RIQUALIFICAZIONE DI UN FABBRICATO ESISTENTE UBICATO NEL CORPO NORD
DELL'AGGLOMERATO INDUSTRIALE DI ORISTANO DI PROPRIETA' DEL
CONSORZIO INDUSTRIALE

Con Deliberazione n° 30 del 30/03/2013 il Consorzio, avvalendosi della Clausola risolutiva espressa contenuta nell'Atto di Compravendita del 29/11/1996 per non aver la Società realizzato nei termini contrattualmente stabiliti le Opere originariamente previste, né aver avviato l'attività cui l'Immobile era stato destinato, ha retrocesso il Lotto di terreno, della superficie complessiva di mq. 5.000, ubicato nel Corpo Nord dell'Agglomerato Industriale di Oristano, con sovrastante Fabbricato della superficie coperta pari a 1.540,00 mq. in corso di costruzione ed accatastamento, già destinato all'esercizio dell'attività di "smaltimento dei rifiuti considerati speciali", di proprietà della Società "F.O.S.ME.T.AL. S.r.l.", con sede ad Oristano, Via Parigi, Zona Industriale;

Il progetto prevede la modifica e ampliamento di detto Fabbricato, fino al raggiungimento di una superficie complessiva pari a 2.178,00 mq. al fine di realizzare n. 7 comparti ad uso artigianale da assegnare a ditte di nuova costituzione o già operanti nell'area Industriale di cui n° 4 della superficie di circa 220,00 mq e n° 3 della superficie di circa 300,00 mq.

Obiettivo dell'intervento è quello di rivitalizzare l'area industriale e di favorire l'insediamento di nuove imprese attraverso l'offerta di nuovi locali, completi e utilizzabili per diverse attività quali: officine, carrozzerie, piccole attività artigianali per la produzione di beni, rivendite di materiali.

Le superfici interne sono state concepite perché possano essere adattabili, con limitatissimi interventi, al maggior numero di attività produttive possibili.

Per quanto attiene alla ecosostenibilità dell'Intervento, nel Progetto sono stati definite compiutamente le modalità esecutive e i materiali da utilizzare per la realizzazione delle Opere tenendo conto dello Sviluppo Sostenibile; in tal senso la copertura dell'Edificio è stata concepita con l'integrazione di un sistema fotovoltaico per la produzione di Energia Elettrica che potrà essere usata direttamente dall'impresa o, in alternativa, ceduta all'ENEL.

L'intervento viene finanziato con mezzi propri del Consorzio.

USCITE

		Stanziamento	Utilizzo	
02.12.45	Lavori	961.544,40	0,00	961.544,40

REALIZZAZIONE RETE DISTRIBUZIONE DEL GAS NELLE AREE
DELL'AGGLOMERATO INDUSTRIALE DI ORISTANO

L'intervento riguarda la realizzazione della Rete per la metanizzazione dell'Area Industriale di Oristano - Corpo Nord, Corpo Centrale e Corpo Sud- ivi compresa l'area portuale, in linea con quanto previsto dalla direttiva europea che indica gli elementi principali che devono essere considerati dagli Stati Membri per la definizione di una rete di punti di rifornimento per il GNL che includono, fra l'altro, i terminali, i serbatoi e i containers mobili di GNL oltre alle navi e chiatte cisterna.

Il progetto dell'impianto prevede una rete capillare a servizio di tutte utenze prospicienti le strade principali e secondarie delle aree summenzionate, oltre ad alcuni tronchi della dorsale per eventuali futuri ampliamenti.

Secondo le previsioni, in una prima fase, la Rete potrà essere alimentata da uno o più serbatoi criogenici a servizio delle aree suddette, posizionate strategicamente in aree attigue al Porto. La rete in argomento avrà un'estensione di circa 8.000 metri nel Corpo Centrale (Porto), 10.000 metri nel Corpo Nord, oltre a 7.000 metri relativi alla predisposizione dei futuri ampliamenti della Dorsale.

Il totale presunto delle reti sarà, quindi, di circa **25.000** metri con una distribuzione di circa 150 diramazioni per le utenze, che verranno predisposte contestualmente alla rete.

Il finanziamento per la realizzazione dell'opera, sarà così suddiviso: € 3.000.000 mediante finanziamento regionale - autorizzato con Determinazione n. 31919 del 19.09.2017 dell'Assessorato dell'Industria – Regione Autonoma della Sardegna, € 1.814.150 mediante cofinanziamento da parte del Consorzio.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo	
05.18.40	Lavori	3.217.265,00	0,00	3.217.265,00
05.18.40	Spese Generali	282.735,00	0,00	282.735,00
05.18.40	Anticipo IVA	314.150,00	0,00	314.150,00
		3.814.150,00	0,00	3.814.150,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo	
02.12.52	Lavori	3.217.265,00	0,00	3.217.265,00
04.21.01	IVA	314.150,00	0,00	314.150,00
		3.531.415,00	0,00	3.531.415,00

VENDITA DI BENI E PRESTAZIONE DI SERVIZI

03:07:01	Acqua potabile alle industrie insediate (consumo di 200.000 mc. x € 0,90)	180.000,00	180.000,00
03:07:02	Servizi in area portuale Acqua alle navi (1000 Tonn. x € 7,00 - € 35,00 x 100)	10.500,00	10.500,00
03:07:04	Uso condotte fognarie Insediati (consumo acqua di 200.000 mc. x € 0,12)	24.000,00	24.000,00
03:07:13	Ricavi da gestione fotovoltaico Incentivo GSE Ricavo vendita Energia	5.000,00	5.000,00
03:07:09	Elaborazione dati, rendicontazione e monitoraggio ambientale, attività di supporto per la progettazione dell'attività di manutenzione	130.000,00	130.000,00

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

03:08:01	Affitto immobili nell'agglomerato industriale Capannoni in locazione a privati Capannoni in locazione a privati a titolo temporaneo Capannoni in locazione a Enti Aree in locazione per cartelli pubblicitari Aree in locazione per impianti telefonia mobile Altre aree in locazione	662.000,00 208.000,00 46.000,00 2.500,00 91.500,00	1.010.000,00
03:08:02	Affitto di altri immobili Consorzio Porta Nuova - passaggio	1.000,00	1.000,00
03:08:03	Affitto di impianti e mezzi meccanici Locali Pesa consortile	6.570,00	6.570,00

GESTIONE IMPIANTO DI DEPURAZIONE

Dal 1° gennaio 2007 il Consorzio gestisce in forma diretta l'impianto.

Il servizio dei reflui fognari viene prestato per gli insediati dell'area industriale e, attraverso la Società Abbanoa, per i Comuni di Oristano, Santa Giusta, Palmas Arborea e Cabras. Nel corso del 2017 il servizio è stato esteso a diversi altri comuni della Provincia di Oristano.

ENTRATE

03:07:12 Entrate derivanti dalla gestione			
Utenze Comune di Oristano	440.000,00		
Utenze Comuni di Cabras - Palmas Arborea e Santa Giusta	255.000,00		
Utenze Comuni allacciati 2017	300.000,00		
Reflui civili e industriali	240.000,00	1.235.000,00	
03:07:04 Operatori economici area consortile su 362.759 mc. x 0,29	105.200,00	105.200,00	
			<u>1.340.200,00</u>

USCITE

01:04:29 Gestione impianto di depurazione			
1) Energia elettrica	240.000,00		
2) Spese per gestione corrente	200.000,00		
3) Manutenzione straordinaria impianti e opere civili	150.000,00	590.000,00	
Costo del personale	419.379,00		1.009.379,00

GESTIONE IMPIANTO TRATTAMENTO RIFIUTI

Dal 1° dicembre 2015 il Consorzio gestirà in forma diretta l'impianto.

Il servizio di trattamento rifiuti viene prestato in favore di tutti i Comuni e Unioni di Comuni dell'Ambito Territoriale della Provincia di Oristano

ENTRATE

03:07:05 Entrate derivanti dalla gestione impianto trattamento RSU			
Rifiuto Umido 21.500 t. x € 92,77	1.994.555,00		
Rifiuto Secco 18.000 t. x € 161,57	2.908.260,00		
Raccolte differenziate	2.590.000,00	7.492.815,00	

USCITE

01:04:35 Gestione impianto trattamento RSU			
1) Materiali di consumo	150.000,00		
2) Costi per servizi	2.800.000,00		
3) Manutenzioni	150.000,00		
4) Imposte e tasse	100.000,00		
5) Costi raccolte differenziate	1.690.000,00	4.890.000,00	
Costo del personale	1.959.956,00		6.849.956,00

Tra i costi dell'Impianto trattamento RSU si rilevano gli accantonamenti per revamping e post esercizio scarica che hanno natura di costi non monetari nell'esercizio in cui vengono accantonati. Avranno rilevanza sotto l'aspetto finanziario, e quindi genereranno uscite, nell'anno in cui tali oneri saranno effettivamente sostenuti.

600.000,00

MANUTENZIONE OPERE E IMPIANTI CONSORTILI

La legge 341/95 ha dato definitiva legittimazione alla titolarità dei Consorzi di determinare e riscuotere i corrispettivi per i servizi di manutenzione delle opere e per gestione degli impianti.

Il forte rallentamento dei flussi finanziari agli Enti, conseguenti alla fine dell'intervento Straordinario nel Mezzogiorno, ha imposto di affrontare con soluzioni definitive il problema dell'uso e della manutenzione delle infrastrutture già realizzate.

Tenendo ben presente quanto suggerito dalla F.I.C.E.I., in modo da adottare un comportamento univoco con gli altri Enti, si è provveduto a determinare un criterio, quanto più possibile oggettivo, di commisurazione dei corrispettivi dovuti dagli Utenti dell'Agglomerato rispetto al grado di utilizzo da parte loro delle infrastrutture.

Per quanto sopra abbiamo assunto come parametro di riferimento le superfici di lotto utilizzate dagli insediati nell'Agglomerato Industriale.

Oneri a carico degli insediati in relazione alla superficie del lotto:

Da 0 fino a 2.000 mq.	€ 0,11/mq. all'anno
Da 2.001 a 5.000 mq.	€ 0,09/mq. all'anno
Da 5.001 a 20.000 mq.	€ 0,06/mq. all'anno
oltre 20.001 mq.	€ 0,04/mq. all'anno

In base alle dimensioni tipiche dei lotti esistenti nell'Agglomerato si potrebbero quindi ipotizzare i seguenti costi annuali da parte degli insediati:

lotto di mq. 1.300	€ 143,00
lotto di mq. 5.000	€ 490,00
lotto di mq. 10.000	€ 790,00
lotto di mq. 15.000	€ 1.090,00
lotto di mq. 20.000	€ 1.390,00
lotto di mq. 70.000	€ 3.390,00
lotto di mq. 100.000	€ 4.590,00

A fronte di detto introito è stato possibile impostare un concreto piano di manutenzione delle opere e degli impianti al fine di mantenerne l'agibilità e il decoro, facendo ricorso alla Struttura dell'Ente per quanto riguarda l'elaborazione dei programmi, la supervisione sull'Agglomerato, la sorveglianza dei lavori ecc., ed a forze esterne per la materiale esecuzione delle operazioni.

03:07:06 Manutenzione opere e impianti consortili (n. 150 lotti insediati)	120.000,00	120.000,00
---	------------	-------------------

SPESE GENERALI PER OPERE CONSORTILI

1) 5.18.37 - Completamento strada via Parigi	121.948,06
2) 5.18.38 - Completamento capping Discarica Bau Craboni	288.999,44
3) 5.18.39 - Impianto RSU 3° lotto III stralcio	152.259,63
4) 5.18.40 - Realizzazione rete GAS	282.735,00

845.942,13
In Bilancio 60% **507.565,28**

Relativamente a tale importo l'80% pari a Euro **406.052,22** viene inserito tra le entrate correnti al capitolo 3.09.05 in quanto a fronte di tale entrata vi sono spese correnti direttamente attribuite a diversi capitoli: (personale, cancelleria, progettazione e direzione lavori) che sono necessarie per la costruzione delle infrastrutture.

Il rimanente 20% dell'importo pari a Euro **101.513,06** viene inserito nelle entrate per movimento di capitali al capitolo 5.18.02.

SPESE PER IL PERSONALE

Determinate dall'applicazione dei Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro.

L'organico di fatto prevede:

N. 23 dipendenti a tempo indeterminato e N. 2 dipendente a tempo determinato, inquadrati nel C.C.N.L. FICEI, di cui tre dirigenti, tre quadri, dieci impiegati e sette operai. N. 26 dipendenti a tempo indeterminato e N. 2 dipendenti a tempo determinato, inquadrati nel C.C.N.L. FISE Assoambiente, assunti per la gestione dell'impianto di trattamento dei RSU, di cui un quadro, tre impiegati e ventitre operai. Viene anche prevista, per particolari esigenze temporanee, la disponibilità per assumere personale a tempo determinato (straordinario) o in somministrazione. E' stato previsto il maggior costo per l'eventuale passaggio di tutto il personale al C.C.N.L. FICEI, per il quale è in corso il confronto con le Organizzazioni Sindacali.

Stipendi al personale di ruolo	2.245.719,83	
Stipendi al personale straordinario	900.000,00	3.145.719,83
Compensi per lavoro straordinario	30.000,00	
Indennità e rimborsi per missioni	25.000,00	
Fondo per miglioramento dei servizi	15.000,00	
Oneri prev. e Ass. a carico dell'Ente	550.029,59	
Corsi per il personale	15.000,00	
Fondo Previdenza Personale	135.271,21	
Trattamento fine rapporto	187.143,32	<u>4.103.163,95</u>
Oneri per il personale in quiescenza	5.000,00	
		<u>4.108.163,95</u>

IVA ACQUISTI E VENDITE - RITENUTE FISCALI D'ACCONTO

Capitoli	Importo	IVA	Totale	IRPEF Autonomi	Totale
VENDITE					
03:07:01	180.000,00	18.000,00			
03:07:04	105.200,00	10.520,00			
03:07:05	7.492.815,00	1.648.419,30			
03:07:06	120.000,00	26.400,00			
03:07:08	0,00	0,00			
03:07:09	450.000,00	99.000,00			
03:07:12	1.340.200,00	134.020,00			
03:08:01	1.010.000,00	222.200,00			
03:08:02	3.900,00	858,00			
03:08:03	6.570,00	1.445,40			
03:09:01	7.492.815,00	569.800,00			
03:11:01	2.000.000,00	440.000,00			
Varie	29.000,00	6.380,00			
03:07:13	5.000,00	500,00			
Totale IVA su vendite			3.177.542,70		
ACQUISTI					
1.01.01/03	63.000,00	3.080,00		12.600,00	
01:04:02	60.000,00	13.200,00			
01:04:03	150.000,00	33.000,00			
01:04:04	30.000,00	6.600,00			
01:04:05	50.000,00	11.000,00		10.000,00	
01:04:06	10.000,00	2.200,00			
01:04:07	50.000,00	11.000,00			
01:04:09	14.000,00	3.080,00			
01:04:11	20.000,00	4.400,00			
01:04:17	20.000,00	4.400,00			
01:04:18	60.000,00	13.200,00			
1.04.20/31	23.000,00	3.680,00			
01:04:23	150.000,00	33.000,00			
01:04:25	80.000,00	17.600,00		16.000,00	
01:04:26	50.000,00	11.000,00		10.000,00	
01:04:29	590.000,00	109.600,00			
01:04:30	30.000,00	6.600,00			
01:04:31	3.000,00	660,00			
01:04:34	30.000,00	6.600,00			
01:04:35	4.890.000,00	1.075.800,00			
02:12:01	300.000,00	48.000,00			
2.12.09-:13	495.000,00	108.900,00			
Varie	105.000,00	23.100,00		2.000,00	
			1.549.700,00		50.600,00
					Cap. 7.22.03

IVA ACQUISTI E VENDITE - RITENUTE FISCALI D'ACCONTO

Capitoli	Importo	IVA	Totali	IRPEF Autonomi	Totali
Opere	Compendio Ittico	24.163,39			
	Raccordo ferroviario	25.009,22			
	Urbanizzazione	-8.863,53			
	Discarica Completamento	10.296,69			
	Canale Sud - 1°lotto	242.578,44			
	Infrastr. Carbonile-Capannone	5.855,73			
	Impianto Selezione RSU - 1° lotto	0,00			
	Impianto Selezione RSU - 2° lotto	0,00			
	Impianto Selezione RSU - 3° lotto I str.	0,00			
	Urbanizzazione Via Parigi (Prol.to)	3.081,29			
	Impianto Illuminazione corpo Nord	1.312,48			
	Acquedotto Potabile	-6.943,64			
	Piazzali ferroviari - 2°	1.111,33			
	Completamento Impianto Carbonile	21.312,77			
	Completamento Capannoni	-954,39			
	Incubatori di impresa	-301,04			
	Edifici per insediamenti produttivi	1.058.663,50			
	Impianto fotovoltaico	169.204,63			
	Completamento strada via Parigi	71.218,35			
	Capping Discarica	266.775,91			
	Impianto Selezione RSU - 3° lotto II str.	-2.731,04			
	Impianto Selezione RSU - 3° lotto III str.	152.259,63			
	Impianto Selezione RSU - 3° lotto IV str.	108.331,33			
	Manutenzione e frazionamento capannone	169.204,63			
			2.310.585,69		
	Totale IVA su acquisti		3.860.285,69		
	Credito IVA anno 2018		682.742,99		
	di cui da restituire anticipazione RAS		347.998,12		
	Per realizzazione opere infrastrutturali		334.744,87		