

**BILANCIO PREVISIONALE DEL
SESSANTUNESIMO ESERCIZIO**

ANNO 2023

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 2023

Preventivo e Piano Finanziario

Piano Economico

Allegati:

Relazione Tecnica - Opere Infrastrutturali - Ricavi e Costi

Enti partecipanti:

Comune di Oristano

Comune di Santa Giusta

Amministrazione Provinciale di Oristano

Assemblea Generale e Consiglio di Amministrazione:

-----	-----	– <i>Rappresentante Imprenditori</i> –
Sanna	Dott. Massimiliano	– <i>Rappresentante Comune Oristano</i>
Casu	Rag. Andrea	– <i>Rappresentante Comune Santa Giusta</i>
Daga	Rag. Massimiliano	– <i>Rappresentante Provincia</i>

Collegio dei Revisori dei Conti:

Presidente

Annis Dott. Alberto

Revisori effettivi

Perseu Dott.ssa Paola
Sanna Dott.ssa Tiziana

Direttore:

Siddu Dott. Marcello

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE		Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2023
			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 2023
		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	40.000,00		220.000,00
3.07.02.1. Ricavi per servizi in area portuale	10.500,00	-1.500,00		9.000,00
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	128.400,00	45.600,00		174.000,00
3.07.05.1. Ricavi derivanti dall'attività di gestione dell'impianto trattamento rifiuti	9.381.000,00	1.885.000,00		11.266.000,00
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	4.744.400,00		1.940.400,00	2.804.000,00
3.07.13.1. Ricavi da gestione fotovoltaico	5.000,00		0,00	5.000,00
Totale Categoria 7[^]	15.025.800,00	1.969.100,00	1.940.400,00	15.054.500,00
CATEGORIA 8 [^] <u>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>				
3.08.01.1. Affitti di immobili nell'Agglomerato Industriale	1.113.406,00	136.994,00		1.250.400,00
3.08.02.1. Affitti di altri immobili	3.900,00		2.900,00	1.000,00
3.08.03.1. Affitti di impianti e mezzi meccanici	7.000,00	0,00		7.000,00
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	50.000,00	20.000,00		70.000,00
3.08.06.1. Interessi attivi su dilazioni di pagamento	0,00			0,00
Totale Categoria 8[^]	1.174.306,00	156.994,00	2.900,00	1.328.400,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I^ - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
CATEGORIA 9^ POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
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	2.500,00		4.000,00
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	0,00	0,00		0,00
Totale Categoria 9^	4.000,00	2.500,00	0,00	6.500,00
CATEGORIA 10^ ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
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	16.214.606,00	2.128.594,00	1.943.300,00	16.399.900,00
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
CATEGORIA 11^ ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
4.11.01.1. Alienazione di terreni consortili	1.000.000,00			1.000.000,00
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^	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
CATEGORIA 12^ ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
4.12.01.1. Alienazione di impianti, attrezzature e macchinari	5.200,00		200,00	5.000,00
4.12.02.1. Alienazione di automezzi	5.200,00		200,00	5.000,00
4.12.03.1. Alienazione di mobili e macchine di ufficio	1.600,00	400,00		2.000,00
Totale Categoria 12^	12.000,00	400,00	400,00	12.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I^ - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
CATEGORIA 13^ REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
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^ RISCOSSIONI DI CREDITI				
4.14.01.1. Prelevamenti da depositi bancari	4.600.000,00		1.600.000,00	3.000.000,00
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
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^	4.600.000,00	0,00	1.600.000,00	3.000.000,00
CATEGORIA 15^ TRASFERIMENTI DALLO STATO				
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^ TRASFERIMENTI DALLE REGIONI E ALTRI ENTI				
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^ TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
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 2023
		in +	in -	
CATEGORIA 18^ TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
5.18.01.1. Contributi Discarica quota annuale	300.000,00			300.000,00
5.18.02.1. Contributi per spese generali opere consortili	0,00		0,00	0,00
5.18.05.1. Contributi R.A.S.: Compendio Ittico S.Giusta	250.883,61		213.114,91	37.768,70
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	184.361,44	0,00		184.361,44
5.18.09.1. Contributi R.A.S.: Completamento Impianto stoccaggio	192.317,91	0,00		192.317,91
5.18.10.1. Contributi R.A.S.: Opere stradali a servizio del Porto Industriale	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	0,00			0,00
5.18.13.1. Contributi R.A.S.: chiusura concessioni e deleghe	0,00			0,00
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	170.001,38	0,00		170.001,38
5.18.18.1. Contributi R.A.S.: Impianto Discarica Controllata Completamento - Bonifica e risanamento territorio	0,00			0,00
5.18.22.1. Contributi R.A.S.: Completamento Piazzali Ferroviari 2°	252.621,50	0,00		252.621,50
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	663.770,35		384.158,92	279.611,43
5.18.26.1. Contributi R.A.S.: Manutenzione straordinaria Porto	0,00			0,00
5.18.27.1. Contributi R.A.S.: Infrastrutture: Carbonile-Capannoni	364.340,26	0,00		364.340,26
5.18.29.1. Contributi R.A.S.: Urbanizzazione Prof. Via Parigi	738.593,73	0,00		738.593,73
5.18.30.1. Contributi R.A.S.: Urbanizzazione - Illuminazione c/Nord	94.617,37		0,00	94.617,37
5.18.31.1. Contributi R.A.S.: Acquedotto Potabile c/Nord	756.324,45		0,00	756.324,45
5.18.37.1. Contributi R.A.S.: Completamento Urbanizzazione via Parigi	103.253,02		103.253,02	0,00
5.18.38.1. Capping Discarica Bau Craboni Cofinanziamento mediante utilizzo accantonamenti Discarica RSU	1.614.592,06		287.999,61	1.326.592,45
5.18.39.1. Contributi R.A.S.: Impianto Selezione RSU - 3° lotto III stralcio	978.350,60		520.780,05	457.570,55
5.18.40.1. Contributi R.A.S.: Realizzazione rete GAS	3.500.000,00			3.500.000,00
5.18.41.1. Contributi R.A.S.: Adeguamento S.P. 56 Oristano-Santa Giusta	2.873.755,57		42.644,83	2.831.110,74
5.18.42.1. Contributi R.A.S.: Impianto Biodigestione anaerobica FORSU	8.001.518,58			8.001.518,58
5.18.43.1. Contributi R.A.S.: Smaltimento rifiuti abbandonati in area Consortile	81.926,23		0,00	81.926,23
5.18.44.1. Contributi R.A.S.: Illuminazione pubblica corpo centrale	1.400.000,00			1.400.000,00
5.18.45.1. Contributi R.A.S: Manut. straordinaria infrastrutture stradali (3° lotto)	850.000,00			850.000,00
Totale Categoria 18^	23.427.698,19	0,00	1.551.951,34	21.875.746,85

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE I [^] - ENTRATE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Entrate Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
CATEGORIA 19[^] ASSUNZIONE DI MUTUI				
6.19.01.1. Assunzione di mutui	8.615.094,00		2.083.473,12	6.531.620,88
6.19.02.1 AGENZIA c/IVA antic.: Progettazione sistema smaltimento e Centro Direzionale	0,00			0,00
6.19.03.1. AGENZIA e RAS c/IVA antic.: Chiusura convenzioni e concessioni	0,00			0,00
6.19.04.1 AGENZIA c/IVA antic.:Atto trasferimento - 416/M	0,00			0,00
6.19.05.1 AGENZIA c/IVA antic.: Compl.to funzionale B 0269	0,00			0,00
6.19.06.1 AGENZIA c/IVA antic.:Edifici G.dIF. e Dogana	0,00			0,00
6.19.07.1. Contributi R.A.S.: c/Anticipazione IVA Opere Infrastr.li	0,00			0,00
Totale Categoria 19[^]	8.615.094,00	0,00	2.083.473,12	6.531.620,88
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	37.654.792,19	400,00	5.235.824,46	32.419.367,73
TOTALE ENTRATE TITOLO I e TITOLO II	53.869.398,19	2.128.994,00	7.179.124,46	48.819.267,73
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)	3.493.527,32		3.458.327,32	35.200,00
7.22.02.1. Ritenute erariali lavoratori dipendenti	795.344,23		10.690,08	784.654,15
7.22.03.1. Ritenute erariali lavoratori autonomi	56.600,00	1.200,00		57.800,00
7.22.04.1. Ritenute erariali su premi e contributi	0,00			0,00
7.22.05.1. Ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti	306.740,69	4.825,65		311.566,34
7.22.06.1. Ritenute diverse (fondo di previdenza personale)	90.913,86	29.015,60		119.929,46
7.22.07.1. Trattenute al personale per conto terzi: cessione del quinto, sindacato, varie	2.100,00	7.900,00		10.000,00
7.22.08.1. Depositi provvisori in c/depositi bancari	82.630,00		82.630,00	0,00
7.22.09.1. Riscossione di somme per conto terzi	87.800,00	12.200,00		100.000,00
7.22.10.1. Partite in conto sospesi	0,00			0,00
7.22.11.1. Somme rimborsate dal cassiere economo	10.329,00	14.671,00		25.000,00
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	24.000,00		50.000,00
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	3.250,00		10.000,00
Totale Categoria 22[^]	4.958.735,10	97.062,24	3.551.647,40	1.504.149,94
Totale Entrate per Partite di Giro - Titolo III	4.958.735,10	97.062,24	3.551.647,40	1.504.149,94
DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				
TOTALE GENERALE ENTRATE	58.828.133,29	2.226.056,24	10.730.771,86	50.323.417,67

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE		Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
			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	36.000,00	3.000,00		39.000,00
1.01.02.1.	Indennità di missione e rimborso alla presidenza ed ai componenti gli organi di amministrazione	18.000,00	2.000,00		20.000,00
1.01.03.1.	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti	29.000,00	1.000,00		30.000,00
1.01.04.1.	Contributo INPS Gestione Separata	7.000,00			7.000,00
	Totale Categoria 1^	90.000,00	6.000,00	0,00	96.000,00
CATEGORIA 2^ <u>ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO</u>					
1.02.01.1.	Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo	2.190.795,76	207.793,35		2.398.589,11
1.02.02.1.	Stipendi ed altri assegni fissi al personale straordinario o in somministrazione	1.184.683,89		18.538,39	1.166.145,51
1.02.03.1.	Compensi per lavoro straordinario	80.000,00	0,00		80.000,00
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	30.000,00			30.000,00
1.02.06.1.	Oneri previdenziali e assistenziali	800.119,59		21.396,16	778.723,43
1.02.07.1.	Corsi per il personale	20.000,00	5.000,00		25.000,00
1.02.08.1.	Contributo fondo previdenza personale e TFR	176.074,96	310.464,33		486.539,29
	Totale Categoria 2^	4.496.674,20	523.257,68	39.934,55	4.979.997,34
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	80.000,00	70.000,00		150.000,00
1.04.03.1.	Servizi di manutenzione opere e impianti consortili	1.028.139,34	0,00	465.139,34	563.000,00
1.04.04.1.	Acquisto di materiali vari e di consumo	50.000,00			50.000,00
1.04.05.1.	Progettazione, direzione lavori ed altre spese per opere consortili e non consortili	120.000,00			120.000,00
1.04.06.1.	Acquisto beni per esercizio opere consortili	0,00			0,00
1.04.07.1.	Assistenza, manutenzione ed altre prestazioni da terzi per le opere consortili	0,00			0,00
<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	30.000,00			30.000,00
1.04.10.1.	Spese di rappresentanza	10.000,00			10.000,00
1.04.11.1.	Spese per pubblicità dell'Ente e acquisto materiale propagandistico	20.000,00			20.000,00

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
1.04.12.1. Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, gruppi di studio e simili	5.000,00			5.000,00
1.04.13.1. Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni e congressi	20.000,00			20.000,00
1.04.14.1. Acquisto vestiario e divise	5.000,00			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 e vigilanza	60.000,00			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	20.000,00			20.000,00
1.04.22.1. Premi di assicurazione (incendio,furto,R.C.)	100.000,00			100.000,00
1.04.23.1. Manutenzioni e riparazioni ordinarie (automezzi,immobili civili, mobili, macchine e attrezzature d'ufficio)	100.000,00			100.000,00
1.04.24.1. Spese per studi, indagini e rilevazioni	10.000,00			10.000,00
1.04.25.1. Onorari e compensi per incarichi professionali	100.000,00			100.000,00
1.04.26.1. Spese legali e notarili	60.000,00			60.000,00
1.04.27.1. Spese per elaborazione e programmazione dati	30.000,00			30.000,00
1.04.28.1. Spese diverse e varie	30.000,00			30.000,00
1.04.29.1. Gestione impianto depurazione	850.000,00	520.000,00		1.370.000,00
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	6.650.000,00	734.000,00		7.384.000,00
Totale Categoria 4^	9.539.139,34	1.324.000,00	465.139,34	10.398.000,00
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)	79.179,57		14.608,15	64.571,42
1.07.02.1. Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	6.000,00			6.000,00
Totale Categoria 7^	85.179,57	0,00	14.608,15	70.571,42

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
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.	630.000,00		595.000,00	35.000,00
1.08.04.1. I.R.A.P.	270.000,00		235.000,00	35.000,00
1.08.05.1. Bollatura documenti,vidimazioni e simili	2.000,00			2.000,00
1.08.06.1. Tasse di circolazione su automezzi	6.000,00	4.000,00		10.000,00
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	7.000,00			7.000,00
Totale Categoria 8^	951.000,00	4.000,00	830.000,00	125.000,00
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
CATEGORIA 10^ <u>SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCE</u>				
1.10.01.1. Fondi di riserva	69.395,94		14.007,88	55.388,06
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^	149.395,94	0,00	14.007,88	135.388,06
Totale Spese Correnti - Titolo I	15.337.389,07	1.857.257,68	1.363.689,92	15.830.956,82
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE				
CATEGORIA 11^ <u>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</u>				
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	2.100.000,00		1.600.000,00	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	150.000,00			150.000,00
2.11.05.1. Acquisto di immobili civili	0,00			0,00
2.11.07.1. Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni e manutenzioni di edifici, immobili ed impianti di proprietà del Consorzio	1.032.786,89	569.213,11		1.602.000,00
2.11.08.1. Acquisto diritti reali	0,00			0,00
Totale Categoria 11^	3.282.786,89	569.213,11	1.600.000,00	2.252.000,00
CATEGORIA 12^ <u>ACQUISIZIONE ED ESECUZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
2.12.01.1. Quota annuale spese Discarica RSU	300.000,00			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	250.883,61		213.114,91	37.768,70
2.12.08.1. Impianto Discarica Controllata Completamento - Bonifica risanamento territorio	0,00			0,00
2.12.09.1. Acquisto di attrezzature, impianti e macchinari	620.000,00	130.000,00		750.000,00
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

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE		Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
			in +	in -	
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"	0,00			0,00
2.12.15.1.	Chiusura opere in concessione e in delega R.A.S.	0,00			0,00
2.12.17.1.	Impianto di Selezione RSU - 1° lotto	0,00			0,00
2.12.18.1.	Urbanizzazione agglomerato industriale Opere stradali, idriche e fognarie	170.001,38	0,00		170.001,38
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°	252.621,50	0,00		252.621,50
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	663.770,35		384.158,92	279.611,43
2.12.30.1.	Infrastrutture: Carbonile e Capannoni	364.340,26	0,00		364.340,26
2.12.31.1.	Opere stradali a servizio del Porto Industriale	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 (Prof.to)	738.593,73	0,00		738.593,73
2.12.34.1.	Impianto di Illuminazione corpo Nord	94.617,37			94.617,37
2.12.35.1.	Acquedotto Potabile	756.324,45		0,00	756.324,45
2.12.36.1.	Impianto Carbonile - Completamento	184.361,44	0,00		184.361,44
2.12.37.1.	Completamento Impianto stoccaggio - Piazz. Ferroviario	192.317,91	0,00		192.317,91
2.12.43.1.	Edifici per insediamenti produttivi	7.406.430,50		874.809,62	6.531.620,88
2.12.44.1.	Manutenzione straordinaria pavimentazioni stradali	9.899,98		0,00	9.899,98
2.12.45.1.	Manutenzione e frazionamento capannone industriale	909.717,44	0,00	909.717,44	0,00
2.12.46.1.	Completamento Urbanizzazione via Parigi	103.253,02		103.253,02	0,00
2.12.47.1.	Impianto di Selezione RSU - 3° lotto II stralcio	0,00		0,00	0,00
2.12.48.1.	Impianto di Selezione RSU - 3° lotto III stralcio - I substralcio	978.350,60		520.780,05	457.570,55
2.12.48.2.	Impianto di Selezione RSU - 3° lotto III stralcio - II substralcio	26.271,19		26.271,19	0,00
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	0,00			0,00
2.12.51.1.	Capping Discarica Bau Craboni	1.614.592,06		287.999,61	1.326.592,45
2.12.52.1.	Rete distribuzione GAS	3.213.190,74		96.678,63	3.116.512,11
2.12.53.1.	Adeguamento S.P. 56 Oristano-Santa Giusta	2.873.755,57		42.644,83	2.831.110,74
2.12.54.1.	Adeguamento capacità produttiva Impianto RSU - Raccolte differenziate	1.433.251,06		1.155.965,15	277.285,91
2.12.55.1.	Impianto Biodigestione anaerobica FORSU	8.496.639,48	0,00		8.496.639,48
2.12.56.1.	Manutenzione Straordinaria Serbatoio Pensile	70.206,32		70.206,32	0,00
2.12.57.1.	Illuminazione pubblica corpo centrale	1.281.691,96	28.002,60		1.309.694,56
2.12.58.1.	Manutenzione straordinaria infrastrutture stradali (3° lotto)	769.004,37	1.579,57		770.583,94
Totale categoria 12^		34.227.482,13	159.582,17	4.685.599,69	29.701.464,61

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
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	0,00
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	1.501,96	0,00
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	970.238,15	14.608,15		984.846,30
3.16.07.1. Rimborso R.A.S.quota Anticipazione IVA Opere Infr.li	0,00			0,00
Totale Categoria 16^	970.238,15	14.608,15	0,00	984.846,30
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	38.532.009,13	743.403,43	6.287.101,65	32.988.310,91
TOTALE SPESE TITOLO I e TITOLO II	53.869.398,19	2.600.661,12	7.650.791,57	48.819.267,73

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PARTE II^ - SPESE	Previsione definitiva dell'anno in corso	Variazioni		Uscite Previsione Competenza 2023
		in +	in -	
TITOLO III				
PARTITE DI GIRO				
CATEGORIA 21^ <u>SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
4.21.01.1. I.V.A. in uscita: (su fatture di vendita in Split Payment, da versare all'Erario da entrate correnti)	3.493.527,32	0,00	3.458.327,32	35.199,99
4.21.02.1. Versamento ritenute erariali lavoratori dipendenti	795.344,24	0,00	10.690,08	784.654,16
4.21.03.1. Versamento ritenute erariali lavoratori autonomi	56.600,00	1.200,00		57.800,00
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	306.740,70	4.825,65	0,00	311.566,35
4.21.06.1. Versamento ritenute diverse (fondo prev.za personale)	90.913,85	29.015,60	0,00	119.929,45
4.21.07.1. Versamento a terzi per ritenute operate ai dipendenti: cessione del quinto; sindacato; varie	2.100,00	7.900,00		10.000,00
4.21.08.1. Versamento di somme in c/depositi cauzionali	26.000,00	24.000,00		50.000,00
4.21.09.1. Partite in conto sospeso	0,00			0,00
4.21.10.1. Anticipazioni al cassiere economo	10.329,00	14.671,00		25.000,00
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	12.200,00		100.000,00
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	0,00
4.21.21.1. Versamento ritenuta INPS Gestione Separata a carico iscritto per rapporti di lavoro autonomo	6.750,00	3.250,00		10.000,00
Totale Categoria 21^	4.958.735,10	97.062,24	3.551.647,40	1.504.149,94
Totale Spese per Partite di Giro - Titolo III	4.958.735,10	97.062,24	3.551.647,40	1.504.149,94
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				
TOTALE GENERALE SPESA	58.828.133,29	2.697.723,36	11.202.438,97	50.323.417,67

CONSORZIO INDUSTRIALE
PROVINCIALE ORISTANESE

PIANO FINANZIARIO

ANNO 2023

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2023

ENTRATA		DEFINITIVO ANNO IN CORSO	VARIAZIONI + o -	ESERCIZIO 2023
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	15.025.800,00	28.700,00	15.054.500,00
Cat. 8°	Redditi e proventi patrimoniali	1.174.306,00	154.094,00	1.328.400,00
Cat. 9°	Poste correttive e compensative di spese correnti	4.000,00	2.500,00	6.500,00
Cat. 10°	Entrate non classificabili in altre voci	10.500,00	0,00	10.500,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	16.214.606,00	185.294,00	16.399.900,00
B)	ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 11°	Alienazione di immobili e diritti reali	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
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	4.600.000,00	(1.600.000,00)	3.000.000,00
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	23.427.698,19	(1.551.951,34)	21.875.746,85
Cat. 19°	Assunzione di mutui	8.615.094,00	(2.083.473,12)	6.531.620,88
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)	37.654.792,19	(5.235.424,46)	32.419.367,73
	TOTALE ENTRATE (A+B)	53.869.398,19	(5.050.130,46)	48.819.267,73
	DISAVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA			
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	53.869.398,19	(5.050.130,46)	48.819.267,72
	PARTITE DI GIRO			
Cat. 22°	Entrate aventi natura di partite di giro	4.958.735,10	(3.454.585,16)	1.504.149,94
	Totale partite di giro	4.958.735,10	(3.454.585,16)	1.504.149,94
	TOTALE DELLE ENTRATE	58.828.133,29	(8.504.715,62)	50.323.417,67

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2023

S P E S A		DEFINITIVO ANNO IN CORSO	VARIAZIONI + o -	ESERCIZIO 2023
C)	SPESE CORRENTI			
Cat. 1°	Spese per gli Organi dell'Ente	90.000,00	6.000,00	96.000,00
Cat. 2°	Oneri per il personale in attività di servizio	4.496.674,20	483.323,14	4.979.997,34
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	9.539.139,34	858.860,66	10.398.000,00
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	85.179,57	(14.608,15)	70.571,42
Cat. 8°	Oneri tributari	951.000,00	(826.000,00)	125.000,00
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	149.395,94	(14.007,88)	135.388,06
	TOTALE SPESE CORRENTI (C)	15.337.389,06	493.567,76	15.830.956,82
D)	SPESE IN CONTO CAPITALE			
Cat. 11°	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	3.282.786,89	(1.030.786,89)	2.252.000,00
Cat. 12°	Acquisizione ed esecuzione di immobilizzazioni tecniche	34.227.482,13	(4.526.017,52)	29.701.464,61
Cat. 13°	Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	1.501,96	(1.501,96)	0,00
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	970.238,15	14.608,15	984.846,30
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)	38.532.009,13	(5.543.698,22)	32.988.310,91
	TOTALE SPESE (C+D)	53.869.398,19	(5.050.130,45)	48.819.267,72
	AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.869.398,19	(5.050.130,45)	48.819.267,73
	PARTITE DI GIRO			
Cat. 22°	Spese aventi natura di partite di giro	4.958.735,10	(3.454.585,16)	1.504.149,94
	Totale partite di giro	4.958.735,10	(3.454.585,16)	1.504.149,94
	TOTALE DELLE SPESE	58.828.133,29	(8.504.715,61)	50.323.417,67

CONSORZIO INDUSTRIALE
PROVINCIALE ORISTANESE

PIANO ECONOMICO

ANNO 2023

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2023

COMPONENTI DI REDDITO	Importo 2023	Importo 2022	Bilancio di Esercizio 2021
A) Valore della produzione:			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.054.500,00	16.025.800,00	13.399.875,00
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:			
- contributi in conto esercizio	1.275.400,00	1.138.806,00	782.587,00
- altri	5.844.793,23	5.844.793,23	5.708.339,00
TOTALE	23.174.693,23	23.009.399,23	19.890.801,00
B) Costi della produzione:			
6) per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci	500.000,00	500.000,00	695.929,00
7) per servizi	10.141.000,00	8.806.000,00	5.129.191,00
8) per godimento di beni di terzi			93.349,00
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	3.659.734,62	3.470.479,65	3.113.070,00
b) oneri sociali	783.723,43	805.119,59	823.630,00
c) trattamento di fine rapporto	50.000,00	50.000,00	297.147,00
d) trattamento di quiescenza e simili	486.539,29		163.399,00
e) altri costi		176.074,96	
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	1.143.773,00	1.143.773,00	831.581,00
b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	4.261.254,33	4.261.254,33	3.921.649,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) sval. crediti compresi nell'att. circolante e delle disponibilità liquide			54.428,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			2.780.441,00
12) accantonamenti per rischi			
13) altri accantonamenti	1.174.000,00	295.632,86	1.013.935,00
14) oneri diversi di gestione	787.000,00	1.248.139,34	438.646,00
TOTALE	22.987.024,67	20.756.473,74	19.356.395,00
Diff. tra valore e costi della produzione	187.668,56	2.252.925,49	534.406,00
C) Proventi e oneri finanziari:			
15) proventi da partecipazioni			
- proventi da imprese controllate e collegate			0,00
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			57.500,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			

Consorzio Industriale Provinciale Oristanese

PIANO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2023

COMPONENTI DI REDDITO	Importo 2023	Importo 2022	Bilancio di Esercizio 2021
d) proventi diversi dai precedenti - proventi da imprese controllate, collegate e controllanti	70.000,00	50.000,00	1.869,00
17) interessi e altri oneri finanziari - interessi da imprese controllate, collegate e controllanti	70.571,42	85.179,57	103.739,00
17-bis) utili e perdite su cambi			
TOTALE	-571,42	-35.179,57	-44.370,00
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	187.097,14	2.217.745,93	490.036,00
20) imposte sul reddito dell'esercizio			
20a) imposte correnti	50.000,00	900.000,00	442.033,00
20b) imposte differite e anticipate			-12.039,00
21) RISULTATO DELL' ESERCIZIO	137.097,14	1.317.745,93	60.042,00

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		220.000,00	3.07.01
Servizio depurazione e uso fogne industrie		174.000,00	3.07.04
Manutenzione opere e gestione impianti		120.000,00	3.07.06
Servizio depurazione		2.804.000,00	3.07.12
Vendita terreni		1.000.000,00	04:11:01
Varie		465.500,00	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		11.266.000,00	3.07.05
	TOTALE	16.054.500,00	
5) Altri ricavi e proventi			
Affitto di immobili		1.250.400,00	3.08.01
Affitto di altri immobili		1.000,00	3.08.02
Affitto di impianti e mezzi mecc.portuali		7.000,00	3.08.03
Poste correttive e entrate non classificabili		17.000,00	3.09.01-3.09.02-3.09.03-Cat.10°
Plusvalenze da alienazioni		12.000,00	Categoria 12°
	TOTALE	1.275.400,00	
Contributo realizzazione opere		5.844.793,23	
		5.844.793,23	
	TOTALE A)	23.174.693,23	
(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		89.000,00	1.01.01-1.01.02-1.01.03
Spese per missioni e corsi personale		55.000,00	1.02.05-1.02.07
Energia elettrica opere consortili		150.000,00	1.04.02
Materiali vari opere consortili		50.000,00	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		100.000,00	1.04.23
Onorari per speciali incarichi		100.000,00	1.04.25
Spese legali e notarili		60.000,00	1.04.26
Servizi elaborazione dati		30.000,00	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	1.370.000,00	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	7.384.000,00	1.04.35
Oneri Post-Gestione Discarica	300.000,00	02:12:01
TOTALE	10.141.000,00	
9) Costi per il personale:		
competenze ordinarie e straordinarie	3.659.734,62	1.02.01-1.02.02-1.02.03-1.02.04
fondo di previdenza	486.539,29	1.02.08
trattamento di fine rapporto	50.000,00	02:15:01
oneri sociali per il personale	783.723,43	1.02.06-1.03.01
TOTALE	4.979.997,34	
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
Software	4.543,00	
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	312.978,00	
TOTALE	1.143.773,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
Ammortamento Fabbricati Sede	2.088,73	
Ammortamento Edifici Portuali	181.424,84	
Ammortamento Strade Consortili	328.539,42	
Ammortamento Opere Idrauliche Fisse	38.299,75	
Ammortamento Raccordo ferroviario	660.309,68	
Ammortamento Attr.Varia E Min.	1.011,00	
Ammortamento Mob.Arr.Macc.Uff.	210,90	
Ammortamento Macc.Uff.Eletr.	6.224,48	
Ammortamento autovetture		
Ammortamento gru e carrelli	55.347,40	
Ammortamento escavatori e ruspe	37.040,00	
Ammortamento Imp. Radiomobile		
Ammortamento Impianto R.S.U.	2.045,08	
Ammortamento Capannoni	762.760,22	
Macchinari Imp.Condizionamento	5.655,00	
Ammortamento Acquedotto potabile	116.544,19	
Ammortamento Impianto Carbonile	45.993,80	
Ammortamento Illuminazione corpo nord	41.110,35	
Ammortamento Discarica imp. RSU	384.471,89	
Ammortamento Attrezzature imp. RSU	3.828,00	
Ammortamento mobili e arredi imp. RSU	3.944,91	
Ammortamento Impianto Fotovoltaico	28.291,85	
TOTALE	4.261.254,33	

ESPOSIZIONE ANALITICA DEI VALORI DEL PIANO ECONOMICO

COMPONENTI DI REDDITO		IMPORTI	
13) Altri accantonamenti (Post esercizio scarica Imp. Trattamento RSU)		1.174.000,00	
14) Oneri diversi di gestione			
Contributo INPS 10% -2/3 c/Ente		7.000,00	01:01:04
Manutenzione opere e impianti consortili		563.000,00	01:04:03
Acquisto beni per esercizio opere consortili		0,00	01:04:06
Acquisto libri e pubblicazioni		5.000,00	1.04.08
Materiale di consumo		30.000,00	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		55.000,00	Categoria 8°
Spese non classificabili in altre voci		10.000,00	Categoria 9°
Oneri "straordinari"		135.388,06	1.10.01-1.10.02-1.10.03-1.10.04
	TOTALE	787.000,00	
	TOTALE B)	22.987.024,67	
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari			
Interessi attivi su depositi in c/c		70.000,00	3.08.05-3.08.06
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
Interessi passivi e spese su c/c		70.571,42	Categoria 7°

ALLEGATI

Relazione Tecnica

Opere Infrastrutturali

Ricavi - Costi

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 (Parte V - Organizzazione Contabile Amministrativa Specifica - Artt. 42-43), approvato con Deliberazione dell'Assemblea Generale n. 2 del 23.01.2017 e modificato con Deliberazione dell'Assemblea Generale n. 7 del 13.05.2022.

Il Bilancio Previsionale del 2023 mostra un movimento complessivo di € 50.323.417,67.

Il dato generale, in valore assoluto, si attesta su valori inferiori rispetto alla previsione definitiva dell'esercizio 2022, a seguito di minori uscite attese per spese di investimento.

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** che presentano ancora delle "economie" da ribasso di gara da utilizzare nuove opere per le quali 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 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;
Completamento urbanizzazione Via Parigi;

➤ **in fase di realizzazione:**

Impianto Selezione RSU 3° lotto, 3° stralcio;
Rete di distribuzione del gas nelle aree dell'Agglomerato Industriale;
Adeguamento capacità produttiva Impianto RSU - Raccolte differenziate, opera prossima al collaudo;
Impianto Biodigestione anaerobica FORSU;
Impianto di illuminazione corpo centrale.

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 gli schemi previsti dalle norme della Direttiva CEE (e recepiti dal Codice Civile) per la predisposizione dei Bilanci Consuntivi delle Società di Capitali, alle quali il Consorzio da diversi anni si è uniformato. Si specifica 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 € 187.097,14 dato inferiore rispetto alle previsioni dell'anno 2022 considerato che per l'anno 2022 erano attesi, dalla gestione dell'Impianto di depurazione, ricavi relativi ad anni precedenti che si sono effettivamente conseguiti nel 2022; parte di questi ricavi resta da essere incassata nel corso del 2023.

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 ed alle locazioni dei capannoni in area industriale. Inoltre anche per l'esercizio 2023, seppur in misura più contenuta rispetto al 2022, sono stati stimati ricavi di competenza di esercizi precedenti per il servizio di depurazione reflui reso in favore della società Abbanoa S.p.A., il cui importo è stato definito nel corso del 2021 a seguito dell'intervento di EGAS

(Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna) che ha stabilito l'entità del dovuto in favore del Consorzio per gli anni dal 2012 al 2020. Inoltre EGAS ha stabilito la remunerazione annuale il triennio 2021 – 2023 per il servizio reso in favore di Abbanoa S.p.A. pertanto si ipotizza una maggior regolarità di pagamento da parte della suddetta società, considerato che negli anni passati vi erano dei ritardi nel pagamento dovuti anche alle modalità di definizione di quanto effettivamente dovuto. Nel corso del 2022 è stata riscontrata una regolarità di pagamenti da parte della società Abbanoa S.p.A.

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	23.174.693,00
--	---------------

tale voce comprende:

- Servizi erogati alle imprese in area industriale:

<i>Vendita acqua alle industrie</i>	220.000,00
<i>Servizi area portuale - acqua alle navi</i>	9.000,00
<i>Servizio depurazione e fognatura</i>	144.000,00
<i>Manutenzione opere e gestione impianti</i>	120.000,00

- Servizi di depurazione reflui civili e industriali

<i>Gestione Impianto di Depurazione</i>	2.660.000,00
---	--------------

Dal 2007 il Consorzio ha optato per la gestione diretta dell'impianto di depurazione nel quale confluiscono i reflui fognari dell'area industriale e quelli provenienti dal Comune di Oristano e altri 12 Comuni limitrofi.

Come sopra anticipato si segnala che il rapporto con la società Abbanoa S.p.A., gestore del servizio unico integrato, è stato regolamentato dall'intervento di EGAS che ha definito l'importo che deve essere riconosciuto al consorzio per il servizio annualmente reso, oltre che l'importo dei servizi prestati in anni pregressi (dal 2012 al 2020). Si conferma che a decorrere dal

2022 sembra state superate le problematiche relative alle tempistiche di pagamento.

Gestione Impianto trattamento RSU 11.266.000,00

Con la revoca della concessione per la gestione dell'Impianto di 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. La stima dei ricavi per l'anno 2023 è stata effettuata in base ai conferimenti definitivi dell'anno 2021 e alla proiezione di quanto conferito nel 2022 sino alla data di presentazione del presente documento (riferimento al trattamento del rifiuto secco e umido). Relativamente alla gestione delle raccolte differenziate la stima è stata effettuata mediante una simulazione calcolata sul potenziale dell'impianto, considerato anche che nel corso del 2022 sono stati terminati gli ampliamenti della linea dei selettori ottici.

Vendita terreni 1.000.000,00

L'importo indicato in bilancio, in relazione alla stima di richieste di localizzazione di attività produttive.

Nel caso in cui dovessero esserci variazioni significative saranno effettuate apposite variazioni di bilancio.

Altri ricavi e proventi 7.120.193,00

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

Vengono inserite, inoltre, altre entrate relative a contratti di locazione 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. Il totale dei ricavi attesi da locazione ammonta € 1.250.400,00.

Rientrano in questa voce anche i ricavi determinati dalla quota annuale dei Contributi per la realizzazione delle opere, pari a € 5.844.793,23.

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.

Costi per servizi	10.141.000,00
-------------------	---------------

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 importo di € 300.000,00. Gli oneri previsti per la copertura finale della discarica sono stati imputati separatamente. Vi rientrano pure i costi per gli Organi statutari.

Costi per il personale	4.979.997,00
------------------------	--------------

Il Consorzio ha alle proprie dipendenze n. 50 dipendenti a tempo indeterminato, tutti inquadrati nel C.C.N.L. FICEI, di cui cinque dirigenti, un quadro, sedici impiegati e 28 operai. Sono inoltre assunti n. 31 operai e n. 1 impiegato a tempo determinato ai quali è applicato il C.C.N.L. FICEI e per i quali è stata prevista la possibilità di un rinnovo contrattuale, sempre a tempo determinato.

Ammortamenti	5.405.027,33
--------------	--------------

delle immobilizzazioni immateriali:

<i>Software</i>	<i>4.543,00</i>
-----------------	-----------------

<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>	312.978,00

delle immobilizzazioni materiali:

<i>Ammortamento Fabbricati Sede</i>	2.088,73
<i>Ammortamento Edifici Portuali</i>	181.424,84
<i>Ammortamento Strade Consortili</i>	328.539,42
<i>Ammortamento Opere Idrauliche Fisse</i>	38.299,75
<i>Ammortamento Raccordo ferroviario</i>	660.309,68
<i>Ammortamento Attr.Varia E Min.</i>	1.011,00
<i>Ammortamento Mob.Arr.Macc.Uff.</i>	210,90
<i>Ammortamento Macc.Uff.Elettr.</i>	6.224,48
<i>Ammortamento gru e carrelli</i>	55.347,40
<i>Ammortamento escavatori e ruspe</i>	37.040,00
<i>Ammortamento Impianto R.S.U.</i>	2.045,08
<i>Ammortamento Capannoni</i>	762.760,22
<i>Macchinari Imp.Condizionamento</i>	5.655,00
<i>Ammortamento Acquedotto potabile</i>	116.544,19
<i>Ammortamento Impianto Carbonile</i>	45.993,80
<i>Ammortamento Illuminazione corpo nord</i>	41.110,35
<i>Ammortamento Discarica imp. RSU</i>	384.471,89
<i>Ammortamento Attrezzature imp. RSU</i>	3.828,00
<i>Ammortamento fabbricati imp. RSU</i>	353.765,53
<i>Ammortamento macchinari imp. RSU</i>	419.776,81
<i>Ammortamento mobili e arredi imp. RSU</i>	3.944,91
<i>Ammortamento impianti imp. RSU</i>	709.373,25
<i>Ammortamento automezzi imp. RSU</i>	73.197,25
<i>Ammortamento Impianto Fotovoltaico</i>	28.291,85
Altri accantonamenti (Impianto Trattamento RSU)	295.632,56
Oneri diversi di gestione	1.248.139,34

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 rispettivamente per investimenti in titoli di stato e sul contratto di mutuo di € 6.000.000,00 relativo al finanziamento di parte dell'investimento necessario per la revoca della concessione inerente la gestione dell'Impianto trattamento RSU, rinegoziato nel corso del 2021.

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		
05.18.39	Lavori	1.563.536,00		1.254.334,00	309.202,00
		1.563.536,00		1.254.334,00	309.202,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo		
02.12.48	Lavori	1.563.536,00		1.254.334,00	309.202,00
04.21.01	IVA	227.460,00		30.284,00	197.176,00
		1.790.996,00		1.284.618,00	506.378,00

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 6,53 milioni di euro e sarà realizzato mediante apporto di capitali di terzi – mutuo bancario – che verranno rimborsati attraverso le disponibilità 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	6.531.620,00		0,00		6.531.620,00
		6.531.620,00		0,00		6.531.620,00

USCITE

		Stanziamiento		Utilizzo		Residuo
02.12.43	Lavori	6.531.620,00		0,00		6.531.620,00
		6.531.620,00		0,00		6.531.620,00

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 captazione dei pozzi di biogas esistenti con il convogliamento del biogas estratto mediante un sistema di aspirazione a dei biofiltri realizzati con cassoni in acciaio attrezzati;
- la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria di strutture e impianti 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	2.200.000,00	873.408,00		1.326.592,00
05.18.38	Spese Generali	0,00	0,00		0,00
05.18.38	Anticipo IVA	0,00	0,00		0,00
		2.200.000,00	873.408,00		1.326.592,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo		
02.12.51	Lavori	2.200.000,00	873.408,00		1.326.592,00
04.21.01	IVA	0,00	0,00		0,00
		2.200.000,00	873.408,00		1.326.592,00

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, € 500.000,00 mediante cofinanziamento da parte del Consorzio.

ENTRATE

		Stanziamiento		Utilizzo	
05.18.40	Lavori	3.217.265,00		101.113,00	3.116.152,00
05.18.40	Spese Generali	282.735,00		0,00	282.735,00
		3.500.000,00		101.113,00	3.398.887,00

USCITE

		Stanziamiento		Utilizzo	
02.12.52	Lavori	3.217.265,00		101.113,00	3.116.152,00
	Spese generali	282.735,00		0,00	282.735,00
		3.500.000,00		101.113,00	3.398.887,00

IMPIANTO PER LA BIODIGESTIONE ANAEROBICA DELLA FORSU
E RELATIVE OPERE EDILI

L'Intervento prevede la realizzazione di un Impianto per la produzione di biogas mediante la biodigestione anaerobica della Frazione Organica proveniente dalla raccolta differenziata e trattata in una apposita Sezione dell'Impianto di trattamento consortile il Località Masangionis - Arborea.

La digestione anaerobica è un processo biologico che sfrutta la capacità di trasformazione di alcuni ceppi di microorganismi viventi. È un processo ecologico poiché fa parte integrante del ciclo della materia organica e non genera altro che composti naturali. È inoltre un processo energetico, che permette la trasformazione dell'energia contenuta nella materia organica in una energia facilmente valorizzabile e recuperabile: il biogas.

La digestione anaerobica non necessita di ossigeno e, pertanto, si svolge all'interno di un reattore chiuso (bio-digestore) così che si evita la dispersione dei composti gassosi volatili.

Per rendere funzionale ed integrata con la sezione di compostaggio attualmente in esercizio per il trattamento della FORSU, l'impiantistica esistente verrà modificata mediante i seguenti interventi principali:

- Realizzazione della nuova linea di pretrattamento della FORSU e alimentazione automatica del biodigestore anaerobico;
- Ampliamento dell'Edificio destinato alla sezione per la valorizzazione delle frazioni organiche provenienti dalla raccolta differenziata per l'installazione della sezione di alimentazione e delle nuove apparecchiature e macchinari di pretrattamento;
- Installazione di un cogeneratore a biometano.

Con finanziamento a totale carico del Consorzio è inoltre prevista, con un successivo intervento, la realizzazione di una sezione dedicata al trattamento (upgrading) del biogas al fine di renderlo idoneo alla distribuzione e/o utilizzo ai fini energetici come biometano. Il finanziamento a Carico del Consorzio ammonta a € 800.000,00. Lo stanziamento di cui sopra risulta sufficiente per la realizzazione di un primo stralcio dell'investimento e il Consorzio si sta adoperando per reperire le risorse finanziarie per completare l'opera secondo quanto previsto dal progetto originario.

ENTRATE

		Stanziamento	Utilizzo		
05.18.42	Lavori	8.001.518,58			8.001.518,58
04.14.01	Fondi Consorzio	495.120,90			495.120,90
		8.496.639,48		0,00	8.496.639,48

USCITE

		Stanziamento	Utilizzo		
02.12.55	Lavori	8.496.639,48			8.496.639,48
		8.496.639,48		0,00	8.496.639,48

COMPLETAMENTO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA NEL CORPO CENTRALE DELL'AGGLOMERATO

L'impianto di Illuminazione Pubblica nell'Agglomerato Industriale di Oristano attualmente è presente esclusivamente in alcune Vie principali del Corpo Nord ed è in fase di esecuzione il Progetto di completamento che consentirà di illuminare le restanti Vie.

Nel Corpo Sud e nel Corpo Centrale non è ancora presente un idoneo impianto di Illuminazione Pubblica.

Il Consorzio all'uopo ha previsto già da diversi anni nella propria Programmazione Triennale la realizzazione di un idoneo Impianto di Illuminazione Pubblica al servizio dell'intera area del Corpo Centrale per il quale è stato previsto un finanziamento di € 1.400.000,00.

Il finanziamento destinato alla copertura dei costi è pari a € 1.400.000,00, parte di un finanziamento complessivo di € 2.250.000,00 erogato dalla Regione Sardegna.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo		
05.18.44	Lavori	1.400.000,00			
		1.400.000,00		0,00	0,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo		
02.12.57	Lavori	1.281.691,96			
	Somme a disposizione	118.308,04			
		1.400.000,00		0,00	0,00

MESSA IN SICUREZZA DELLE INFRASTRUTTURE STRADALI

Tale intervento si estrinseca in interventi di manutenzione sulla rete fognaria delle acque bianche destinata alla raccolta delle acque meteoriche provenienti dai piazzali pavimentati, dai tetti degli edifici e, dove esistenti, dalle caditoie stradali. Diverse strade sono prive di caditoie, perché prive di marciapiede, e le acque meteoriche vengono convogliate in cunette laterali. Per elevare i livelli di sicurezza delle infrastrutture stradali si rende necessario prevedere alcuni altri interventi di miglioramento mediante il tombamento delle cunette e la realizzazione di marciapiedi oltre che il ripristino e la messa in sicurezza dei cunicoli.

L'intervento comprende anche il completamento dei marciapiedi in alcune strade consortili e il ripristino di cedimenti di carreggiata da attraversamenti stradali di reti idrico – fognarie.

Il finanziamento destinato alla copertura dei costi è pari a € 850.000,00, parte di un finanziamento complessivo di € 2.250.000,00 erogato dalla Regione Sardegna.

ENTRATE

		Stanziamiento	Utilizzo		
05.18.45	Lavori	850.000,00			
		850.000,00		0,00	0,00

USCITE

		Stanziamiento	Utilizzo		
02.12.58	Lavori	769.004,37			
	Somme a disposizione	80.995,63			
		850.000,00		0,00	0,00

VENDITA DI BENI E PRESTAZIONE DI SERVIZI

03:07:01	Acqua potabile alle industrie insediate (consumo di 200.000 mc. x € 1,10)	220.000,00	220.000,00
03:07:02	Servizi in area portuale Acqua a navi e autobotti (1000 Tonn. x € 5,00 - € 10,00 x 100)	9.000,00	9.000,00
03:07:04	Uso condotte fognarie Insediati (consumo acqua di 200.000 mc. x € 0,15)	30.000,00	30.000,00
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	150.000,00	150.000,00

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	895.000,00 260.000,00 29.500,00 5.900,00 60.000,00	1.250.400,00
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	7.000,00	7.000,00

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. Dal 2017 il servizio è stato esteso a diversi altri comuni della Provincia di Oristano.

		442.759	
	ENTRATE		177.103
03:07:12	Entrate derivanti dalla gestione		
	Utenze Abbanoa (Comuni Oristano e circondario)	1.400.000,00	
	Reflui civili e industriali	260.000,00	
	Ricavi da depurazione anni precedenti	1.000.000,00	
			2.660.000,00
03:07:04	Operatori economici area consortile su 360.000 mc. x 0,40	144.000,00	144.000,00
			2.804.000,00
	USCITE		
01:04:29	Gestione impianto di depurazione		
	1) Energia elettrica	780.000,00	
	2) Spese per gestione corrente	340.000,00	
	3) Manutenzione straordinaria impianti e opere civili	250.000,00	
			1.370.000,00
	Costo del personale	425.238,99	1.795.238,99

GESTIONE IMPIANTO TRATTAMENTO RIFIUTI

Dal 1° dicembre 2015 il Consorzio gestisce 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	2.783.000,00	
	Rifiuto Secco	5.207.000,00	
	Raccolte differenziate	3.030.000,00	
	Assicurazione capannone danneggiato da incendio	246.000,00	
			11.266.000,00
	USCITE		
01:04:35	Gestione impianto trattamento RSU		
	1) Materiali di consumo	300.000,00	
	2) Costi per servizi	4.370.000,00	
	3) Manutenzioni	150.000,00	
	3a) Manutenzioni capannone danneggiato da incendio (Oneri a carico assicurazione)	246.000,00	
	4) Imposte e tasse	218.000,00	
	5-a) Materiali di consumo - raccolte differenziate	300.000,00	
	5-b) Costi per servizi - raccolte differenziate	1.500.000,00	
	5-c) Manutenzioni - raccolte differenziate	300.000,00	
			7.384.000,00
	Costo del personale	2.708.000,00	10.092.000,00
	Tra i costi dell'Impianto trattamento RSU si rilevano gli accantonamenti per revamping e post esercizio discarica 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.		1.174.000,00

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 PER IL PERSONALE

Determinate dall'applicazione dei Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro.

L'organico di fatto prevede:

N. 50 dipendenti a tempo indeterminato e N. 32 dipendente a tempo determinato, inquadrati nel C.C.N.L. FICEI, di cui cinque dirigenti, un quadro, diciassette impiegati e sessantadue operai. Viene anche prevista, per particolari esigenze temporanee, la disponibilità per assumere personale a tempo determinato (straordinario) o in somministrazione.

Stipendi al personale di ruolo	2.398.589,11	
Stipendi al personale straordinario	1.166.145,51	3.564.734,62
Compensi per lavoro straordinario	80.000,00	
Indennità e rimborsi per missioni	30.000,00	
Fondo per miglioramento dei servizi	15.000,00	
Oneri prev. e Ass. a carico dell'Ente	778.723,43	
Corsi per il personale	25.000,00	
Fondo Previdenza Personale e TFR	222.671,46	
Trattamento fine rapporto	263.867,83	<u>4.979.997,34</u>
Oneri per il personale in quiescenza	5.000,00	<u>4.984.997,34</u>