

Il Segretario
Il Direttore Generale A.R.A.P.
Antonio Sutti



IL PRESIDENTE
Giampiero Leombroni

ARAP
AZIENDA REGIONALE ATTIVITÀ PRODUTTIVE

Verbale n. 287 della riunione del C.d.A del 22 NOV. 2017

OGGETTO:	PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO ANNO 2018 AI SENSI DELL'ART. 18 DELLO STATUTO. PROVVEDIMENTI
----------	---

Giampiero Leombroni – Presidente

☒ ☐ **A**

Carmen Ranalli – Membro C.d.A.

☒ ☐ **A**

Giuseppe Savini – Membro C.d.A.

☒ ☐ **A**

Assistono i Revisori dei Conti:

Massimo Milazzo

☒ ☐ **A**

Luciana Cunicella

☒ ☐ **A**

Giulia Giancaterino

☐ ☒ **A**

La presente delibera è stata affissa all'albo degli avvisi al pubblico della sede/Unità
Territoriale per 15 giorni dal _____ al _____

_____, addì _____

Il Segretario

Funge da Segretario: il Direttore Generale **Antonio Sutti**

VISTA la L.R. n. 23/2011 e s.m.i. sul riordino delle funzioni in materia di aree produttive;

VISTO l'atto di fusione del 03/04/2014, con il quale i Consorzi Per Lo Sviluppo Industriale del Sangro, di Avezzano, di Sulmona, di L'Aquila, di Teramo e del Vastese sono stati accorpati nell'A.R.A.P. - Azienda Regionale per le Attività Produttive;

VISTA la delibera del Commissario Straordinario dell'A.R.A.P. n. 136 del 26/02/2016 con la quale si è provveduto alla nomina del Dott. Antonio Sutti quale Direttore Generale dell'Ente;

VISTO il decreto del Presidente del Consiglio Regionale n. 45 del 06/12/2016 con il quale si è provveduto alla nomina del C.d.A. dell'A.R.A.P.;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO l'art. 18 dello Statuto A.R.A.P., che dispone che l'Organo Amministrativo approva, entro il 30 novembre di ciascun esercizio, il Piano Economico e Finanziario predisposto dal Direttore Generale, da sottoporre, unitamente alla relazione dell'Organo di Revisione Leale, alla deliberazione consultiva non vincolante dell'Assemblea Generale dell'Ente, ai sensi dell'art. 10 del medesimo Statuto dell'Ente;

ESAMINATO il documento di Piano Economico Finanziario anno 2018 predisposto dal Direttore Generale ed allegato alla presente, che si compone di una parte espositiva e degli schemi contabili previsionali, ed è stato redatto sulla base delle informazioni disponibili alla data odierna, tenendo conto delle indicazioni pervenute dai singoli settori, dalle singole Unità e dalla stessa Direzione Generale, utilizzando quale riferimento i dati storici desumibili dal bilancio 2016 e le previsioni di chiusura dell'esercizio 2017;

CONSIDERATO che il suddetto Piano Economico e Finanziario relativo all'anno 2018, sia nella parte espositiva che nella parte tecnico-contabile, risulta essere esaustiva e piena espressione delle scelte di indirizzo politico-gestionale dell'Ente;

ATTESO che la situazione economica previsionale per l'anno 2018 risulta essere la seguente (importi espressi in migliaia di €):

<i>Ricavi gestione caratteristica</i>	10.379
<i>Altri ricavi e proventi</i>	1.468
<i>Contributi, plusvalenze e sopravv. attive</i>	3.053
Valore della Produzione	14.900
Costi della Produzione	(12.851)
EBITDA	2.049
Ammortamenti e svalutazioni	(2.254)
Accantonamenti per rischi e altri	(100)
EBIT	(305)
Risultato gestione finanziaria	(285)
Rettifiche di valore attività finanziarie	736
EBT	145
Imposte sul reddito	(124)
Risultato dell'esercizio	21

DELIBERA

1. **la premessa** è parte integrante e sostanziale del presente atto e si intende qui integralmente riportata e trascritta;
2. **di approvare** il Piano Economico e Finanziario relativo all'anno 2018 allegato alla presente deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale, che espone un utile d'esercizio stimato in circa € 21.000 ed un Conto Economico Previsionale strutturato come segue (importi espressi in migliaia di €):

<i>Ricavi gestione caratteristica</i>	10.379
<i>Altri ricavi e proventi</i>	1.468
<i>Contributi, plusvalenze e sopravv. attive</i>	3.053
Valore della Produzione	14.900
Costi della Produzione	(12.851)
EBITDA	2.049
Ammortamenti e svalutazioni	(2.254)
Accantonamenti per rischi e altri	(100)
EBIT	(305)
Risultato gestione finanziaria	(285)
Rettifiche di valore attività finanziarie	736
EBT	145
Imposte sul reddito	(124)
Risultato dell'esercizio	21

3. **di trasmettere** il suddetto Piano Economico e Finanziario relativo all'anno 2018 all'Organo di Revisione Legale in carica, il quale, ai sensi dell'articolo 18 dello Statuto, è tenuto ad esprimere le proprie osservazioni in merito;
4. **di disporre** il deposito del suddetto Piano Economico e Finanziario per l'anno 2018, unitamente alle osservazioni dell'Organo di Revisione Legale, presso la sede legale dell'Ente in Cepagatti (PE) in Via Nazionale SS 602 km 51+355, Centro Direzionale 2° Piano, almeno 8 giorni prima della data di convocazione dell'Assemblea Generale, affinché i Soci dell'Ente possano prenderne visione;
5. **di disporre** che del suddetto deposito venga data tempestiva informativa ai Soci dell'Ente;
6. **di dare mandato** al Presidente di procedere, nei termini richiesti, con la convocazione dell'Assemblea Generale dei Soci dell'Ente, chiamata ad esprimere parere consultivo non vincolante sul suddetto Piano Economico Finanziario per l'anno 2018;
7. **di procedere** con la successiva trasmissione del suddetto Piano Economico Finanziario per l'anno 2018 alla Regione Abruzzo, affinché quest'ultima possa esercitare, ai sensi dell'art. 22 dello Statuto A.R.A.P., la propria attività di Vigilanza;
8. **di dare incarico** al Direttore Generale dell'Ente delle iniziative conseguenti il presente deliberato;
9. **di disporre** la pubblicazione della presente deliberazione mediante l'affissione all'albo degli avvisi al pubblico di quest'Ente per quindici giorni.



AZIENDA REGIONALE ATTIVITÀ PRODUTTIVE

Piano Economico e Finanziario

- anno 2018 -

PREMESSE

Ai sensi degli articoli 17 e 18 dello Statuto dell'Ente, al fine di favorire la definizione di un quadro unitario, integrato e coordinato dei piani e dei programmi gestionali, A.R.A.P. dispone dei seguenti strumenti di programmazione:

- 1) Programma Triennale 2018-2020 di Attività e Promozione Industriale (Art. 17);
- 2) Piano Economico e Finanziario anno 2018 (Art. 18).

Il Programma Triennale di Attività e Promozione Industriale rappresenta il documento redatto ed approvato in cui vengono individuati gli obiettivi di medio periodo con riferimento ai principali interventi, tenendo in debita considerazione gli indirizzi forniti dalla Regione Abruzzo in materia di sviluppo economico ed industriale e delle risorse a disposizione.

Il nuovo Consiglio di Amministrazione, insediatosi a seguito di Decreto del Presidente del Consiglio Regionale n. 45 del 06/12/2016, ritiene opportuno continuare a concentrare l'azione programmatica esclusivamente verso interventi ritenuti strettamente vincolanti all'assolvimento delle attività istituzionali dell'Ente, anche alla luce degli impegni sottoscritti all'attuazione del Masterplan Abruzzo, con riferimento al quale l'Ente è stato insignito del ruolo di Soggetto Attuatore dalla Regione Abruzzo, giusta D.G.R. n. 402 del 25/06/2016.

Un quadro dettagliato di tali interventi, distinti per tipologia ed annualità di riferimento, verrà riportato nell'elaborato del Programma Triennale dei Lavori Pubblici, redatto ai sensi dell'articolo 21 del Decreto Legge n. 50/2016 ed oggetto di separato atto.

Il Piano Economico e Finanziario per l'esercizio 2018 è stato predisposto dalla Direzione Generale in funzione delle informazioni disponibili alla data odierna, tenendo conto delle indicazioni pervenute dai singoli settori e dalle singole Unità, utilizzando quale riferimento i dati storici desumibili dal bilancio 2016 e le previsioni di chiusura dell'esercizio 2017.

Nel 2018 l'Ente intende consolidare la decisa spinta in direzione dell'innovazione dei servizi offerti nelle diverse aree di intervento, quale mission reputata imprescindibile per dare risposte congruenti ed efficaci rispetto alle esigenze manifestate dagli interlocutori istituzionali e privati.

Viene confermato quale obiettivo primario l'ammodernamento dei processi gestionali, amministrativi, informativi e finanziari, in modo tale da rendere possibile un "salto culturale e generazionale" tale da consentire il superamento dell'ottica di breve periodo, proiettandosi verso obiettivi che possano assicurare un più ampio respiro temporale.

Si palesa un'integrazione delle capacità di sostegno del tessuto imprenditoriale tramite interventi che siano più strutturali che congiunturali, indirizzando la gestione aziendale verso la crescita della propria capacità di prevedere le esigenze attuali e future dei potenziali interlocutori.

In funzione della mission sopra evidenziata, L'Ente è stato investito dalla Regione Abruzzo del ruolo di Soggetto Attuatore Masterplan, e pertanto referente privilegiato in vista della realizzazione delle principali Linee di Sviluppo concordate tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri e la Regione Abruzzo, nell'ambito del Patto Per Lo Sviluppo Della Regione Abruzzo.

Nella fattispecie, A.R.A.P. è stata designata quale soggetto attuatore per la realizzazione delle seguenti opere:

- 1) Deviazione Porto Canale di Pescara (15,0 M€);
- 2) Interventi Porto di Ortona (40,5 M€);
- 3) Infrastrutture turistiche invernali Passolanciano-Maielletta (20,2 M€);
- 4) Rete irrigua Piana del Fucino (50,0 M€);
- 5) Bonifica SIR Chieti e Saline-Alento (10,0 M€);
- 6) Potenziamento sistema depuratori nuclei industriali (opere proprie) (15,3 M€).

L'Ente, inoltre, vorrà porsi quale interlocutore privilegiato in vista della specializzazione delle aree industriali insistenti all'interno del tessuto regionale, al fine soprattutto di aumentarne la capacità di essere percepite come competitive dagli *stakeholders*, alla luce anche del nuovo strumento rappresentato dalle Zone economiche speciali (ZES), previsto dal decreto 91/2017, volto a veicolare interventi urgenti in favore della crescita economica del Mezzogiorno, al fine di favorire l'attrazione di nuovi investimenti economici in un'area vasta, che vedrà interconnessi l'Abruzzo e il Molise.

SCENARIO ECONOMICO LOCALE

La crisi economica dell'intero territorio abruzzese continua a condizionare necessariamente, anche se non in tutti i settori produttivi, le strategie di sviluppo che A.R.A.P. prevede di intraprendere.

Tali strategie intendono essere le più efficienti, penetranti e soprattutto "reattive" possibili, al fine di riuscire ad attivare tempestivamente delle "procedure correttive", seppur limitate alle proprie competenze, utili alle aziende dell'intero territorio di competenza in vista di un accrescimento delle proprie potenzialità di insediamento e produttive.

STRATEGIE DI SVILUPPO DELLE ATTIVITA'

La strategia principale e prioritaria che l'attuale Consiglio Di Amministrazione intende adottare continua ad essere quella di riconoscere alle imprese il ruolo che loro spetta all'interno del tessuto economico regionale.

Ciò significa che, rappresentando l'imprenditoria il volano dell'intera economia locale, non si può prescindere dal motivarla ad investire sul territorio supportandola nel miglior modo possibile.

Un dettaglio degli obiettivi che l'Ente perseguirà nel triennio 2018-2020 in merito:

- allo sviluppo di nuove opportunità di business;
- all'incremento del fatturato rinveniente dalle attività preesistenti;
- alla riorganizzazione della struttura ed alla riduzione dei costi;
- al miglioramento dell'immagine e delle relazioni con le imprese,

è fornito nel Programma Triennale 2018-2020 di Attività e Promozione Industriale, separato atto al quale si rimanda per ogni consultazione.

ARAP SERVIZI SRL

ARAP SERVIZI S.r.l., società *in house providing* posseduta al 100% da A.R.A.P. e sottoposta a sua direzione, coordinamento e controllo analogo, è stata costituita in data 7 marzo 2016 ed è affidataria, a decorrere dal 31 marzo 2016, della gestione tecnico-amministrativa del servizio di approvvigionamento e fornitura idrica, del servizio di fognatura e depurazione e del servizio di trattamento rifiuti liquidi effettuato presso gli impianti del Vastese dati in consegna, oltreché della manutenzione degli impianti di illuminazione stradale, piattaforme viarie e relative pertinenze, sedi e terreni di proprietà A.R.A.P. e della gestione della discarica controllata dei rifiuti S-T/N sita in località Bosco Motticce in San Salvo.

Essa, seppur giuridicamente distinta da A.R.A.P., opera sul territorio quale *longa manus* dell'Ente che, attraverso l'istituto del controllo analogo, ne determina gli obiettivi strategici, ne definisce le linee guida e ne controlla lo stato di attuazione.

ARAP SERVIZI ha proseguito, senza soluzione di continuità, la gestione dei servizi idrici-depurativi erogati dagli impianti ubicati nella U.T. Vastese (in luogo del precedente gestore CON.I.V. Servizi ed Ecologia S.p.A., la cui convenzione è scaduta il 30 marzo 2016), oltreché la gestione della chiusura della discarica controllata di Bosco Motticce in San Salvo, dopo aver acquisito dal precedente gestore le risorse umane, tecniche e materiali necessarie e funzionali allo svolgimento delle suddette attività.



Al contempo essa svolge, per il tramite di propri dipendenti, collaboratori e consulenti, attività di supervisione e gestione operativa anche presso altri impianti idrici-depurativi gestiti direttamente da A.R.A.P., si occupa delle attività di manutenzioni viarie presso i territori di competenza dell'Ente ed interviene, quando indirizzata, negli interventi di manutenzione straordinaria e adeguamento funzionale delle infrastrutture di competenza della stessa A.R.A.P.

Ai sensi della convenzione di affidamento siglata il 30 marzo 2016 e della successiva appendice n. 1 del 28 settembre 2016, l'Organo Amministrativo della società redige annualmente una Relazione Previsionale Aziendale da sottoporre all'Organo di Controllo Analogo A.R.A.P. - nominato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta di insediamento del 15 dicembre 2016 nella persona del Presidente pro-tempore dello stesso Consiglio di Amministrazione - che ne esprime parere ed indirizzi vincolanti.

La Relazione Previsionale Aziendale redatta dall'Amministratore Unico di ARAP SERVIZI con riferimento al triennio 2018-2020 è oggetto di separato atto.

Le previsioni economiche-finanziarie in esso rappresentate sono state acquisite e riportate anche nei dati previsionali di A.R.A.P. (il presente Piano Economico e Finanziario 2018 ed il Programma Triennale 2018-2020 di Promozione e Attività Industriale).

In particolare, gli utili che la società in house prevede di realizzare sono valorizzati nei bilanci di A.R.A.P. mediante la rivalutazione della partecipazione con il criterio del patrimonio netto, conformemente alle indicazioni fornite dalla Giunta Regionale con nota Prot. n. 0129365/17 del 15 maggio 2017, recante direttive per la redazione del bilancio consolidato della Regione Abruzzo per l'esercizio 2016, ai sensi dell'allegato 4/4 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 42/2009.

PARTE CONTABILE

In relazione al presente Piano Economico e Finanziario per l'esercizio 2018, che espone un EBITDA positivo stimato in circa € 2.049.000 ed un utile di esercizio, al netto delle imposte, stimato in circa € 21.000, si precisa che lo stesso risulta essere composto dalla presente relazione e dagli allegati prospetti di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Rendiconto Finanziario previsionali, da analizzare tenendo ovviamente conto dell'oggettiva approssimazione delle stime e dei criteri con cui sono stati redatti, già descritti nelle premesse.

Nell'ambito dei ricavi di esercizio previsti per l'esercizio 2018, stimati in complessivi circa € 14.900.000, si fornisce di seguito un dettaglio delle voci più rilevanti:

- **Canoni gestione nuclei industriali**: in tale voce sono imputati i ricavi per i canoni richiesti alle imprese insediate per la gestione degli agglomerati industriali posta in essere da A.R.A.P. L'importo stimato di € 2.439.325 è determinato in applicazione del nuovo regolamento per la determinazione, ripartizione e riscossione dei corrispettivi dei servizi essenziali generali forniti dall'A.R.A.P. negli agglomerati industriali, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione A.R.A.P. n. 33 del 28 marzo 2017 e decorrente dal 1° gennaio 2018.
- **Servizi fognatura e depurazione**: l'importo stimato per l'anno in oggetto è pari a € 2.235.000, composto dai ricavi derivabili dal servizio offerto per fognatura e depurazione tramite la gestione degli impianti dislocati sui territori di competenza.

Si rileva che nel 2018 si prevede di trasferire in favore di terzi gestori del SII competenti per territorio due impianti di depurazione oggi adibiti esclusivamente, o con forte prevalenza, al servizio di depurazione civile svolto per loro conto. Ciò a causa dell'insostenibilità finanziaria dei rapporti in essere, che pone a carico di A.R.A.P. l'anticipazione di ingenti costi, a fronte dell'insussistenza di incassi correlati ai corrispettivi dovuti per il servizio svolto, tenuto anche conto della predetta destinazione a prevalenza civile. Rimane in ogni caso di competenza esclusiva di A.R.A.P. l'erogazione dei servizi idrici-depurativi alle imprese insediate nei propri agglomerati industriali.
- **Vendita acqua potabile e industriale**: in tale voce sono stati indicati ricavi stimati per € 1.376.000, relativi alla fornitura di acqua potabile ed industriale tramite l'utilizzo degli impianti dislocati sui territori di competenza.
- **Cessione aree e terreni (beni-merce)**: l'importo stimato per il 2018 è pari ad € 1.510.000.
- **Contributi urbanizzazione**: l'importo stimato di € 895.308 si riferisce ai corrispettivi una tantum richiesti alle imprese in occasione di nuove costruzioni o ampliamenti di costruzioni preesistenti, a titolo di co-partecipazione alle spese inerenti gli interventi di urbanizzazione primaria delle aree interessate.
- **Canoni concessione d'uso impianti idrici-depurativi**: l'importo stimato per l'anno 2018 è pari ad € 721.846. In tale voce transita il ricavo derivante dal canone dovuto dalla partecipata ARAP SERVIZI per la concessione d'uso degli impianti idrici-depurativi della U.T. Vastese, liquidato nella misura del 10% del fatturato che la stessa ARAP SERVIZI produce nella gestione tecnico-amministrativa dei medesimi impianti.
- **Servizi ICT**: l'importo stimato per l'anno oggetto della presente relazione ammonta a € 674.492 ed è attribuito in particolare all'implementazione di nuovi servizi nell'anno 2018 (formazione *e-learning*, catasto delle infrastrutture (SINFI), piattaforma *e-procurement*).

- **Servizi corporate infragruppo**: l'importo di € 250.000 è stimato in funzione dei servizi corporate che A.R.A.P. prevede di realizzare nel 2018 in favore di ARAP SERVIZI. La stima assunta eccede i valori rilevati negli anni precedenti in quanto nel 2018 si prevede in A.R.A.P. l'individuazione di un Dirigente Tecnico Unico degli impianti idrici-depurativi che svolgerà le proprie attività anche nell'ambito della partecipata la quale, conseguentemente, ristorerà al socio unico i relativi costi di competenza.
- **Istruttoria pratiche e diritti di segreteria**: l'importo stimato per il 2018 è pari ad € 148.000 ed è rappresentato dal corrispettivo ricevuto dalle aziende insediate in occasione della lavorazione di pratiche amministrative di vario titolo sulle quali l'Ente è chiamato ad intervenire per gli adempimenti di competenza (assegnazione lotti, nullaosta a costruire, ampliare o modificare fabbricati, ecc.).
- **Fitti e canoni attivi**: l'importo previsto per l'esercizio 2018 è pari ad € 1.467.717 e rappresenta la redditività espressa dagli asset di proprietà dell'Ente concessi in uso a terzi soggetti.
- **Contributi pubblici su finanziamenti**: la voce è relativa ai contributi riconosciuti a parziale copertura (80%) delle rate di rimborso del mutuo ipotecario in essere presso Banca Intesa di Teramo; l'importo stimato è pari a € 215.179.
- **Contributi pubblici su opere**: nella voce, pari a € 1.666.832, è considerata la quota-parte di competenza dell'esercizio 2018 dei contributi assentiti per opere di proprietà dell'Ente realizzate e da realizzare nell'esercizio, imputate nell'anno a copertura delle quote di ammortamento dei cespiti ai quali le medesime opere afferiscono.

Con riferimento ai costi di esercizio stimati relativamente all'anno 2018 si rimanda al dettaglio fornito dal prospetto allegato, nel quale vengono riepilogate le varie tipologie di costo, aggregate in considerazione della maggiore rappresentatività a loro attribuita.

Anche in tal caso i valori proposti rappresentano una stima valutata sulla base delle indicazioni ricevute dai singoli settori e dalle singole Unità, utilizzando quale riferimento i dati desumibili dal bilancio 2016 e le previsioni di chiusura dell'esercizio 2017.

Dal punto di vista degli investimenti, una consistente parte di attività sarà assorbita dalla prosecuzione degli interventi sul Masterplan Abruzzo, sui quali nel 2018 si prevede di incassare gli acconti iniziali stimati in circa € 7 milioni.

Si prevede, inoltre, l'esecuzione degli interventi di manutenzione straordinaria programmati, il normale turnover dei beni strumentali obsoleti e l'implementazione di nuove infrastrutture minime necessarie all'avvio delle nuove attività nel settore ICT.

La struttura del capitale circolante ricalca le dinamiche riscontrate negli ultimi due anni, con una forte accelerazione sui temi del recupero dei crediti pregressi e della gestione transattiva dei debiti pregressi.

Si prevede, infine, l'entrata a regime del nuovo piano di ammortamento del debito in essere nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti (circa € 3,4 milioni), rinegoziato a 10 anni.

Sulla base delle assunzioni fatte si prevede la realizzazione di un EBITDA positivo che, unitamente alla gestione positiva del circolante ed alla riduzione della consistenza dei flussi in uscita inerenti la gestione finanziaria, determinano un sostanziale equilibrio finanziario dell'Ente nell'esercizio 2018. Ciò indipendentemente dall'impatto prodotto dal Masterplan Abruzzo, i cui fondi in ingresso sono ovviamente vincolati alla realizzazione delle opere.

CONCLUSIONI

Per quanto sopra esposto, e nell'ottica di voler valorizzare ed accentuare l'attività di penetrazione e promozione industriale di A.R.A.P., risulta prioritario l'obiettivo di evolvere e promuovere ulteriormente i servizi resi.

L'Azienda, la cui funzione principale è rappresentata dalla gestione delle aree industriali e dall'erogazione degli annessi servizi generali alle imprese insediate, vuole progressivamente implementare nuovi servizi tecnologici per la gestione innovativa del territorio e la valorizzazione del contesto regionale.

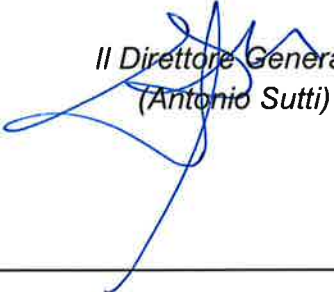
Dopo aver concluso la fase riorganizzativa, l'obiettivo del prossimo triennio è rappresentato dall'ulteriore ottimizzazione dei processi aziendali, attraverso l'efficientamento delle infrastrutture e degli impianti e l'implementazione di nuovi processi volti all'erogazione di servizi sempre più tecnologici ed innovativi.

Nell'ambito del Servizio Idrico Integrato l'Azienda persegue l'obiettivo di rafforzare il proprio ruolo nelle aree industriali, assumendo esclusività nella gestione dei servizi specializzati di depurazione di rifiuti industriali.

L'incarico assunto nell'attuazione dei progetti Masterplan Abruzzo e nella realizzazione per conto terzi di altre OO.PP., unitamente alle opportunità rappresentate dalla gestione di nuovi servizi alle imprese (servizi ICT, centrale di committenza, analisi di laboratorio, ecc.) ovvero in favore dell'intero ambito abruzzese (attrazione investimenti, SINFI, ZES, ecc.), prospettano un futuro nel quale l'Azienda acquisirà un ruolo sempre più strategico a livello regionale.

Cepagatti, 22 novembre 2017

Il Direttore Generale
(Antonio Sutti)



Allegati



Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

(importi in Euro/1.000)

CONTO ECONOMICO	BGT 2018
------------------------	-----------------

RICAVI GESTIONE TIPICA	10.379
ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.468
CONTRIBUTI, PLUSVALENZE, SOPRAVV. ATTIVE	3.053
VALORE DELLA PRODUZIONE	14.900

ACQUISTI MATERIE	(817)
SERVIZI	(5.392)
GODIMENTO BENI DI TERZI	(128)
PERSONALE	(4.785)
VARIAZIONE RIMANENZE MERCI	(1.510)
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	(221)
COSTI DELLA PRODUZIONE	(12.851)

EBITDA	2.049
<i>% su valore produzione</i>	<i>14%</i>

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	(2.254)
ACCANTONAMENTI RISCHI E ALTRI	(100)

EBIT	(305)
<i>% su valore produzione</i>	<i>-2%</i>

INTERESSI E ONERI FINANZIARI	(285)
RETTIFICHE VALORE IMMOBILIZZAZ. FINANZIARIE	736

EBT (risultato ante imposte)	145
<i>% su valore produzione</i>	<i>1%</i>

IMPOSTE SUL REDDITO	(124)
---------------------	-------

UTILE / (PERDITA) D'ESERCIZIO	21
<i>% su valore produzione</i>	<i>0%</i>

SE&O



Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

(Importi in Euro/1.000)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		BGT 2018
A) CREDITI VERSO SOCI		0
B) IMMOBILIZZAZIONI		51.029
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		56
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		46.114
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		4.860
C) ATTIVO CIRCOLANTE		36.834
I) RIMANENZE		8.559
II) CREDITI		22.418
crediti verso clienti		19.000
crediti verso imprese controllate		1.451
crediti tributari		163
altri crediti		1.554
crediti realizzazione opere c/terzi		250
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		5.858
disponibilità vincolate oo.pp.		5.320
disponibilità		538
D) RATEI E RISCONTI		425
TOTALE ATTIVO		88.289

SE&O

Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

(importi in Euro/1.000)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

BGT 2018

A) PATRIMONIO NETTO	17.791
I) CAPITALE SOCIALE	26.494
II) RISERVE DI CAPITALE	0
VIII) UTILI (PERDITE) A NUOVO	(8.724)
IX) UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	21
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	4.719
C) FONDO TFR	3.072
D) DEBITI	33.282
debiti verso banche e altri fin.	5.755
acconti	1.231
debiti verso fornitori	6.397
debiti verso imprese controllate	2.364
debiti tributari	133
debiti verso istituti previdenziali e assist.	97
debiti verso personale	99
altri debiti	10.421
debiti fondi pubblici realizzazione opere c/terzi	6.785
E) RATEI E RISCONTI	29.425
TOTALE PASSIVO	88.289

SE&O

Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

(importi in Euro/1.000)

RENDICONTO FINANZIARIO

BGT 2018

EBITDA	2.049
---------------	--------------

VARIAZIONI CREDITI	448
VARIAZIONI RIMANENZE	1.510
VARIAZIONI RATEI E RISCONTI ATTIVI	0
VARIAZIONI DEBITI	(1.861)
VARIAZIONI RATEI E RISCONTI PASSIVI	207

TOTALE VARIAZIONI CCN	304
------------------------------	------------

VARIAZIONI INVESTIMENTI	(891)
VARIAZIONI OPERE C/TERZI	6.535
VARIAZIONI FONDO TFR	(301)
IMPOSTE SUL REDDITO	(124)

UNLEVERED FREE CASH FLOW	7.572
---------------------------------	--------------

VARIAZIONI DEBITI FINANZIARI	(2.604)
VARIAZIONI DISPONIBILITA' VINCOLATE OO.PP.	(4.272)
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	(285)

LEVERED FREE CASH FLOW	411
-------------------------------	------------

NUOVI APPORTI DI CAPITALE	0
DISTRIBUZIONE UTILI	0

DISPONIBILITA' / (FABBISOGNO) annuo	fcst 2017	411
DISPONIBILITA' / (FABBISOGNO) progress	127	538

DISPONIBILITA' VINCOLATE OO.PP.	fcst 2017	5.320
TOT. DISPONIBILITA' / (FABBISOGNO FIN.)	1.175	5.858

SE&O

Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

(Importi in Euro)									
VALORE DELLA PRODUZIONE - ANNO 2018	UT n. 1 Avezzano	UT n. 2 Sangro	UT n. 3 L'Aquila	UT n. 4 Sulmona	UT n. 5 Teramo	UT n. 6 Vastese	Sede centrale	Totale	incidenza %
RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA									
canoni gestione nuclei industriali	172.072	1.017.411	310.736	127.675	257.821	553.610		2.439.325	16,37%
servizi fognatura e depurazione	-	1.310.000	44.000	731.000	150.000			2.235.000	15,00%
vendita acqua potabile/industriale	-	980.000		360.000	36.000			1.376.000	9,23%
cessione aree e terreni (beni-merce)	50.000	1.400.000			60.000			1.510.000	10,13%
contributi urbanizzazione e insediamento		877.308	15.000	3.000				895.308	6,01%
canoni concessione d'uso impianti idrici-depurativi							721.846	721.846	4,84%
servizi ICT	-			30.000			644.492	674.492	4,53%
servizi corporate infragruppo							250.000	250.000	1,68%
istruttoria pratiche e diritti di segreteria	10.000	62.000	10.000	6.000	15.000	45.000		148.000	0,99%
proventi sistema fognante	67.000							67.000	0,45%
servizi pubblicitari		14.500	13.000	15.000	20.000			62.500	0,42%
subtotale	299.072	5.661.219	392.736	1.272.675	538.821	598.610	1.616.338	10.379.471	69,66%
ALTRI RICAVI E PROVENTI									
contributi pubblici su opere	-	290.458	305.425	376.629	45.000	-	649.320	1.666.832	11,19%
fitti attivi, canoni e concessioni, altri proventi	224.000	413.300	542.000	80.000	80.000	128.417	-	1.467.717	9,85%
contributi pubblici su finanziamenti	-	-	-	-	-	-	215.179	215.179	1,44%
plusvalenze e sopravvenienze attive	-	-	-	-	-	-	1.170.734	1.170.734	7,86%
subtotale	224.000	703.758	847.425	456.629	125.000	128.417	2.035.233	4.520.462	30,34%
totale	523.072	6.364.977	1.240.161	1.729.304	663.821	727.027	3.651.571	14.899.933	100,00%

SE&O

Piano Economico e Finanziario - Anno 2018 -

	(Importi in Euro)								
COSTI DELLA PRODUZIONE - ANNO 2018	UT n. 1 Avezzano	UT n. 2 Sangro	UT n. 3 L'Aquila	UT n. 4 Sulmona	UT n. 5 Teramo	UT n. 6 Vastese	sede centrale	totale	incidenza %
ACQ. MAT. PRIME, SUSSID., CONS. E MERCI									
cancelleria	1.500	2.500	2.000	1.000	1.500	1.500	5.000	15.000	0,13%
carburanti e lubrificanti	4.000	15.000	2.500	2.500	10.000	4.000	3.000	41.000	0,36%
reagenti e prodotti chimici imp. idrici-dep.		97.500	2.000	200.000				299.500	2,64%
acquisto moduli acqua potabile		235.000		216.000				451.000	3,98%
altri costi per acquisti materie							10.000	10.000	0,09%
subtotale	5.500	350.000	6.500	419.500	11.500	5.500	18.000	816.500	7,20%
COSTI PER SERVIZI									
forza motrice nuclei industriali	25.000	110.000	90.000	-	20.000	55.000	-	300.000	2,65%
forza motrice impianti idrici-depurativi	-	311.000	19.000	180.000	8.000	-	-	518.000	4,57%
energia elettrica e gas sedi e uffici	23.000	24.000	2.500	60.000	8.000	5.000	12.900	135.400	1,19%
spese telefoniche	-	-	-	-	-	-	25.000	25.000	0,22%
spese postali e bancarie	-	-	-	-	-	-	40.000	40.000	0,35%
manutenzioni nuclei industriali	9.448	51.360	11.745	8.165	8.864	30.538	-	120.120	1,06%
manutenzioni nuclei industriali da controllata	86.207	432.051	105.939	76.260	106.711	266.745	-	1.073.913	9,47%
manut. e riparazioni impianti idrici-depurativi	-	170.000	5.000	10.000	19.600	-	-	204.600	1,80%
manut. e riparazioni automezzi e attrezzature	5.000	5.000	1.500	2.500	1.000	5.000	2.000	22.000	0,19%
manutenzioni software	-	-	-	-	-	-	18.000	18.000	0,16%
servizi di pulizia e vigilanza	5.500	15.000	3.300	3.600	6.500	3.000	18.000	54.900	0,48%
pedaggi, spese viaggio, rimborsi spese	4.000	5.000	1.800	5.000	4.000	4.000	5.000	28.800	0,25%
ticket buoni pasto dipendenti	-	-	-	-	-	-	40.320	40.320	0,36%
servizi smaltimento fanghi e rifiuti	-	765.000	8.000	335.000	-	-	-	1.108.000	9,77%
analisi chimiche e altri costi su servizi idrici-dep.	10.000	70.000	5.000	30.000	-	-	-	115.000	1,01%
servizi esterni di depurazione	-	10.000	-	-	-	-	-	10.000	0,09%
servizi su impianti idrici-depurativi da controllata	-	-	-	-	-	-	332.912	332.912	2,94%
servizi gestione chiusura discarica da controllata	-	-	-	-	-	-	35.000	35.000	0,31%
servizi esterni ICT	-	-	-	-	-	-	402.030	402.030	3,54%
consulenze amministrative, fiscali, sicurezza, ecc.	-	-	-	-	-	-	50.000	50.000	0,44%
consulenze legali e notarili	-	-	-	-	-	-	250.000	250.000	2,20%
consulenze tecniche	-	-	-	-	-	-	50.000	50.000	0,44%
assicurazione nuclei industriali	2.625	14.000	3.500	2.625	3.500	8.750	-	35.000	0,31%
altre assicurazioni	-	-	-	-	-	-	75.000	75.000	0,66%
servizi recupero crediti	-	-	-	-	-	-	20.000	20.000	0,18%
compensi organo amministrativo	-	-	-	-	-	-	79.200	79.200	0,70%
oneri previdenziali organo amministrativo	-	-	-	-	-	-	13.068	13.068	0,12%
compensi organo di controllo	-	-	-	-	-	-	22.000	22.000	0,19%
canoni regionali di attraversamento	-	6.200	3.000	1.500	3.000	-	-	13.700	0,12%
canoni regionali di derivazione	-	40.000	-	70.000	3.800	37.000	-	150.800	1,33%
aggio agenzia su somministrazione lavoro	-	-	-	-	-	-	32.583	32.583	0,29%
altri costi per servizi	-	-	1.000	5.500	-	-	10.000	16.500	0,15%
subtotale	170.780	2.028.611	261.284	790.150	192.975	415.033	1.533.013	5.391.846	47,54%
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI									
fitti passivi	-	-	-	-	-	-	82.756	82.756	0,73%
noleggio attrezzature	3.000	5.000	1.000	3.000	-	-	-	12.000	0,11%
noleggio stampanti e computer	-	-	-	-	-	-	13.867	13.867	0,12%
noleggio autovetture	-	-	-	-	-	-	12.000	12.000	0,11%
canoni connettività e software	-	-	2.000	-	-	-	-	2.000	0,02%
altri costi per godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-	5.000	5.000	0,04%
subtotale	3.000	5.000	3.000	3.000	-	-	113.623	127.623	1,13%
COSTI DEL PERSONALE									
salari e stipendi	-	-	-	-	-	-	3.036.417	3.036.417	26,77%
rimborso spese tirocinanti	-	-	-	-	-	-	51.434	51.434	0,45%
somministrazione lavoro (escluso aggio)	-	-	-	-	-	-	619.086	619.086	5,46%
oneri previdenziali	-	-	-	-	-	-	831.592	831.592	7,33%
premio INAIL	-	-	-	-	-	-	34.650	34.650	0,31%
quota TFR	-	-	-	-	-	-	211.520	211.520	1,87%
subtotale	-	-	-	-	-	-	4.784.699	4.784.699	42,19%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE									
imposta bollo, registro, ipotecarie e catastali	1.500	-	-	5.000	4.500	12.000	5.000	28.000	0,25%
imu, tasi, tassa rifiuti	25.000	-	25.000	200	4.500	700	-	55.400	0,49%
tasse automobilistiche	500	-	350	-	300	-	-	1.150	0,01%
esazioni e diritti camerali	-	-	-	1.000	-	-	-	1.000	0,01%
sanzioni multe e ammende	1.000	-	-	-	-	-	10.000	11.000	0,10%
perdite su crediti	-	-	-	-	-	-	79.059	79.059	0,70%
altri oneri diversi di gestione	10.000	-	-	20.000	2.000	3.000	10.000	45.000	0,40%
subtotale	38.000	-	25.350	26.200	11.300	15.700	104.059	220.609	1,95%
totale	217.280	2.383.611	296.134	1.238.850	215.775	436.233	6.553.393	11.341.276	100,00%

SE&O