

C.I.R.A. s.r.l.

Sede legale e Impianto di depurazione:

17058 Dego, Loc. Piano 6/A (SV) – tel. (019) 5778013

C.F. 92054820094 - P.I. 01221980095

E-mail: depuratorecira@libero.it

Nota illustrativa al piano economico previsionale 2018

La presente nota accompagna il prospetto di conto economico previsionale per l'esercizio 2018 come previsto dall'art. 16.2 dello Statuto.

1. ASSUNZIONI DI BASE

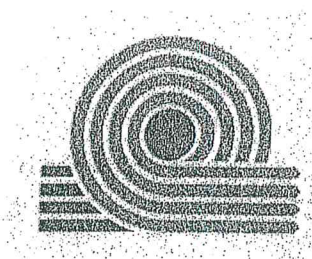
Il conto economico previsionale 2018 è stato redatto sulla base del preconsuntivo 2017 e sui seguenti elementi:

- Subentro nella gestione del servizio idrico secondo le tempistiche illustrate nel prospetto di sintesi allegato. La calendarizzazione dei subentri è stata stimata sulla base della possibile data entro la quale si potrà effettuare il subentro nella gestione del S.I.I.
- Comuni Soci saranno in grado di trasmettere la perizia sugli impianti e sulle reti di cui all'art. 12 ter della Convenzione EGA.

Occorre tener presente delle date di fine lavori per quanto riguarda gli impianti ubicati nei comuni alluvionati e per gli impianti senza autorizzazione allo scarico si dovrà previamente aver terminato l'espletamento di tutte le pratiche per ottenere le *“autorizzazioni allo scarico degli impianti di depurazione”* di cui il titolare attualmente è il Sindaco.

Le prescrizioni e condizioni sugli impianti esistenti, eventualmente contenute in tali provvedimenti, relative ad opere necessarie all'ottenimento ed al successivo mantenimento dei limiti di concentrazione delle emissioni nei corpi idrici saranno a carico del comune o, alternativamente e in esito ad espressa richiesta scritta, verranno effettuate dalla nostra società che porrà i costi di queste opere di completamento a carico del comune che dovrà provvedere al rimborso con modalità da definirsi al momento del conferimento dell'incarico.

- L'inizio di tale gestione sarà contestuale e subordinata all'avvenuto completamento dell'attività di acquisizione, normalizzazione e migrazione delle anagrafiche utenze e delle ultime due letture dagli applicativi utilizzati dai comuni afferenti, garantendo l'esportazioni dei dati alla nostra società di riferimento. Comuni Soci saranno in grado di trasmettere la perizia sugli impianti e sulle reti di cui



C.I.R.A. s.r.l.

Sede legale e Impianto di depurazione:
17058 Dego, Loc. Piano 6/A (SV) – tel. (019) 5778013
C.F. 92054820094 - P.I. 01221980095
E-mail: depuratorecira@libero.it

all'art. 12 ter della Convenzione EGA.

2. DETERMINAZIONE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi sono stati stimati sulla base dei dati forniti dai Comuni pro rata in base alla data presumibile di subentro e sulla scorta del preconsuntivo 2017 limitatamente ai ricavi da privati (insediamenti produttivi).

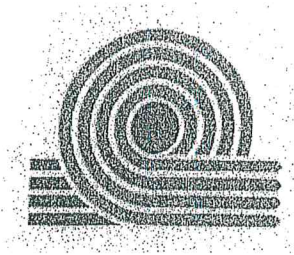
I ricavi stimati ammontano a circa euro 2.343.600 di cui 630.000 circa da insediamenti produttivi.

La stima potrebbe subire variazioni in conseguenza della entrata in vigore della tariffa provvisoria di cui all'art 13 ter della Convenzione e/o della tariffa approvata dall'AEEGSI della determinazione dei contributi di allacciamento e dei ricavi da altre attività idriche, tenendo conto della deliberazione dell'AEEGSI del 28 settembre 2017 665/2017/R/IDR avente ad oggetto "Approvazione del Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI) recante i criteri di articolazione tariffaria applicata agli utenti civili ed industriali.

3. DETERMINAZIONE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati sia sulla base dei dati forniti dai Comuni, sia sulla base della proiezione rispetto all'anno 2017. In particolare si è provveduto a stimare i costi per servizi per via parametrica basata sui subentri nella gestione e i costi per salari e stipendi sulla scorta del piano delle assunzioni.

Gli ammortamenti sono stati determinati sulla scorta degli investimenti che si prevede di effettuare nel 2018.



C.I.R.A. s.r.l.

Sede legale e Impianto di depurazione:

17058 Dego, Loc. Piano 6/A (SV) – tel. (019) 5778013

C.F. 92054820094 - P.I. 01221980095

E-mail: depuratorecira@libero.it

4. DETERMINAZIONE DEGLI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono stati determinati in misura pari ad euro 222.951 di cui euro 89.512,76 per interessi passivi relativi ai mutui contratti da CIRA e in misura pari a euro 133.438,24 relativi all'importo del rimborso da riconoscere ai Comuni.

Tale ultimo valore sarà correttamente imputato a bilancio in seguito alle verifiche sulla corrispondenza tra i prospetti a nostre mani e i rimborsi richiesti dai singoli comuni e previa approvazione da EGA.

Per i motivi sopra citati tale valore potrebbe subire significative variazioni.

Nov. 17

CONTO ECONOMICO	
	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	1.507.372,00
COMUNI	948.739,00
PRIVATI	558.633,00
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;	
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	
Totale	1.507.372,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	67.890,00
7) per servizi;	432.053,00
8) per godimento di beni di terzi;	7.223,00
9) per il personale:	718.406,00
a) salari e stipendi;	553.896,00
b) oneri sociali;	130.748,00
c) trattamento di fine rapporto;	33.762,00
d) trattamento di quiescenza e simili;	
e) altri costi;	
10) ammortamenti e svalutazioni:	271.970,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	17.220,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	254.750,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	
d) svalutazione dei crediti;	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.000,00
12) accantonamenti per rischi;	
13) altri accantonamenti;	
14) oneri diversi di gestione.	19.383,00
Totale	1.517.925,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 10.553,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
15) proventi da partecipazione;	
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	
d) proventi diversi dai precedenti	
17) interessi e altri oneri finanziari	55.265,00
Totale	55.265,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA:	
18) rivalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanziarie	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	
19) - svalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanziarie	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	
Totale	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:	
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	
21) - oneri, con separata indicazione delle minusv. da alien. e delle imposte es. precedenti	
Totale	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	65.818,00
22) imposte sul reddito dell'esercizio	
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	

Nov. 17

CONTO ECONOMICO	
	2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:	
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	2.343.600,00
COMUNI	1.713.600,00
PRIVATI	630.000,00
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;	
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	
Totale	2.343.600,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	167.890,00
7) per servizi;	878.000,00
8) per godimento di beni di terzi;	31.600,00
9) per il personale:	913.385,00
a) salari e stipendi;	712.239,00
b) oneri sociali;	159.840,00
c) trattamento di fine rapporto;	41.306,00
d) trattamento di quiescenza e simili;	
e) altri costi;	
10) ammortamenti e svalutazioni:	387.970,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	17.220,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	370.750,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	
d) svalutazione dei crediti;	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.000,00
12) accantonamenti per rischi;	
13) altri accantonamenti;	
14) oneri diversi di gestione.	53.300,00
Totale	2.433.145,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 89.545,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	
15) proventi da partecipazione;	
16) altri proventi finanziari:	
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazione	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	
d) proventi diversi dai precedenti	
17) interessi e altri oneri finanziari	222.951,00
Totale	222.951,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA:	
18) rivalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanziarie	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	
19) - svalutazioni:	
a) di partecipazioni	
b) di immobilizzazioni finanziarie	
c) di titoli iscritti all'attivo circolante	
Totale	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:	
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	
21) - oneri, con separata indicazione delle minusv. da alien. e delle imposte es. precedenti	
Totale	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 312.496,00
22) imposte sul reddito dell'esercizio	
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	

