



D.P.G.R. LAZIO n. 435 del 20/11/2003
Ente Pubblico Economico
(L. n. 317 del 05/10/1991 art. 2 L.R. 29/05/1997, n. 13)

CONSORZIO PER LO SVILUPPO INDUSTRIALE DEL LAZIO MERIDIONALE

D.P.G.R. N. 435 del 20 novembre 2003

o=o=o=o=o=o=o

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Seduta del 28/05/2015

DELIBERA n. 99

o=o=o=o=o=o=o

OGGETTO: "Piani di risanamento aziendale COSILAM: determinazioni"

o=o=o=o=o=o=o

L'anno duemilaquindici, il giorno ventotto del mese di maggio, alle ore 16:00, presso la sede operativa del Cosilam, convocato con invito scritto, a termini di Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio con l'intervento dei Signori:

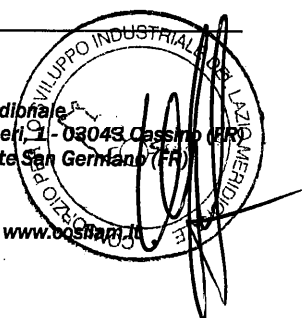
			Presente	Assente
Trequattrini	Raffaele	Presidente	X	
Zola	Danilo	Vicepresidente	X	
Di Giorgio	Cosimo	Membro C.C.I.A.A. Frosinone	X	
Scittarelli	Bruno Vincenzo	Membro Regione Lazio	X	

			Presente	Assente
Di Giorgio	Angelo	Presidente	X	
Verrelli	Loreto	Membro	X	
Carnevale	Paola	Membro	X	

Assume le funzioni di segretario verbalizzante per la presente deliberazione, nominato con delibera consiliare n. 162 del 11/11/2014 l'Ing. Franco MOSCONE. Assiste il Direttore Generale Antonio Gargano. Constatato il numero legale dei presenti per la validità delle deliberazioni, il Presidente dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione dell'argomento in oggetto, inserito nell'O.d.g. dell'odierna seduta consiliare.

Ufficio Ragioneria

COSILAM - Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Lazio Meridionale
Sede Legale: Palazzo Municipale di Cassino, Piazza A. De Gasperi, 1 - 03043 Cassino (FR)
Uffici: Strada Provinciale 276, Località Volla - 03030 Piedimonte San Germano (FR)
Indirizzo Postale: Casella Postale 122 - 03043 Cassino (FR)
Telefono: 0776.22699/313873 - Fax: 0776.329227
E-mail: info@cosilam.it - PEC: cosilam@legalmall.it - Sito web: www.cosilam.it
P.I. 02403190602 C.F. 02403190602



D.P.G.R. LAZIO n. 435 del 20/11/2003
Ente Pubblico Economico
(L. n. 317 del 05/10/1991 art. 2 L.R. 29/05/1997, n. 13)

IL PRESIDENTE

Con riferimento alle difficoltà finanziarie e gestionali che l'Ente sta attraversando, ricostruisce l'iter procedurale che ha portato lo stesso a fornire alla Banca Popolare del Cassinate 5 ipotesi di intervento per conseguire il risanamento finanziario.

RIFERISCE in merito all'attuale situazione finanziaria per cui il COSILAM non è in grado di utilizzare l'apertura di credito concessa dalla Banca Popolare del Cassinate in quanto non garantita da sufficienti mandati all'incasso da parte della Regione Lazio;

CONSIDERATA la richiesta da parte della Banca Popolare del Cassinate di fornire idonea documentazione sui costi ordinari mensili di gestione al fine di garantire la normale ed essenziale funzionalità dell'Ente (*consegnata in data 24/04/2015 protocollo 1593*);

CONSIDERATA la necessità di fornire, sempre su espressa richiesta dell'Istituto Bancario, idoneo piano di risanamento al fine di garantire l'esposizione nei confronti della Banca Popolare del Cassinate (*consegnato in data 28/04/2015 protocollo 1630*);

Nel dettaglio, vengono esposti al Consiglio di Amministrazione i cinque Piani di Intervento predisposti dall'Ufficio di Presidenza che, allegati alla presente, vengono così sintetizzati:

- A) Prospetto di liquidazione dell'Ente con evidenziate le poste attive e passive alla data del 13/04/2015;
- B) Prospetto di risanamento elaborato mantenendo come presupposto l'organizzazione attuale dell'Ente;
- C) Prospetto di risanamento elaborato considerando unitamente all'organizzazione attuale dell'Ente la lavorazione, presso l'Impianto di Depurazione di Villa Santa Lucia, dei Bottini;
- D) Prospetto di risanamento elaborato considerando unitamente all'organizzazione attuale dell'Ente la lavorazione, presso l'Impianto di Depurazione di Villa Santa Lucia, dei Bottini e l'inizio dell'attività presso l'Impianto di depurazione di Aquino;
- E) Prospetto di risanamento elaborato prevedendo l'esternalizzazione degli impianti di depurazione attualmente gestiti in proprio e la riduzione dei costi fissi di gestione;

RITENUTO necessario rielaborare i prospetti in termini di riallocazione delle risorse al fine di renderli idonei al raggiungimento di un utile di gestione, ora imprescindibile alla luce degli ultimi sviluppi economico finanziari;

VISTO il prospetto redatto dal Presidente (*di seguito riportato in misura integrale*) sulla base del Bilancio anno 2014 dell'Ente, caratterizzato da una proiezione basata sui punti di seguito indicati:

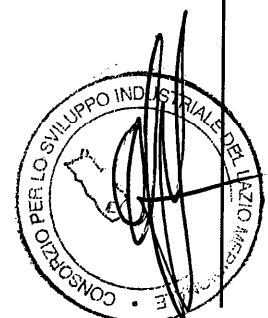
- a. Esternalizzazione impianti di depurazione;
- b. contenimento dei costi;



D.P.G.R. LAZIO n. 435 del 20/11/2003
Ente Pubblico Economico
(L. n. 317 del 05/10/1991 art. 2 L.R. 29/05/1997, n. 13)

c. Incremento dei ricavi derivanti dall'avvio dell'Impianto di depurazione di Aquino, dalla gestione dei bottini e dalla rimodulazione delle tariffe di depurazione delle acque reflue, che dovrebbe consentire all'Ente continuità aziendale;

VOCE	INIZIALE	PROIEZIONE	VARIAZIONE SU INIZIALE	VOCE	INIZIALE	PROIEZIONE	RETTIFICA
Sconti ed abbuoni passivi	1,18	0,00	-1,18	Ricavi delle vendite e delle prest.	1.377.416,61	3.936.285,62	2.558.869,21
Acquisti di materie prime sussid.	8.981,85	8.981,85	0,00	Ricavi impianto fotovoltaico	36.990,44	86.990,44	0,00
Acquisti di materiali di consumo	4.209,74	4.209,74	0,00	Fitti attivi	187606,5	276.864,00	89.257,50
Cancriheria	882,85	882,85	0,00	Ricavi Gestione Dep VSL	1.102.819,67	1.989.221,58	886.401,91
Carburanti e lubrificanti	1.634,00	1.634,00	0,00	Ricavi Bottini VSL	0	280.800,00	280.800,00
Carburanti e lub. ded. 20%	2.255,26	2.255,26	0,00	Ricavi Gestione Dep Aquino	0,00	1.302.409,80	1.302.409,80
Acquisizione di servizi	311.342,22	164.618,15	-146.724,07	Altri ricavi e proventi	649.748,62	260.496,49	-389.252,13
Mantenimenti e riparazioni	16.372,71	16.372,71	0,00	Arrotondamenti attivi	68,50	68,50	0,00
Energia elettrica	16.491,98	10.000,00	-6.491,98	Recuperi e rimborsi cari	66.864,56	66.864,56	0,00
Acqua potabile	55.173,58	6.000,00	-49.173,58	Ricavi e proventi vari	160.243,75	160.243,75	0,00
Spese di trasporto	20	0,00	-20,00	Ricavi per assegnazioni area	2.000,00	2.000,00	0,00
Spese postali	2.625,37	2.625,37	0,00	Ricavi autorizzazione scarichi	409,64	409,64	0,00
Rimborsi spese	3.281,35	3.281,35	0,00	Ricavi rilascio Nulla Osta	3.500,00	3.500,00	0,00
Consulenze tecniche	50.299,05	7.228,00	-43.071,05	Ricavi Contr. C/Impianti	412.252,13	0,00	-412.252,13
Servizi amministrativi	23.529,89	23.529,89	0,00	Ricavi per istruttoria	4.409,84	4.409,84	0,00
Servizi vari industriali	16.000,00	0,00	-16.000,00	Ricavi da rete Wireless	0,00	23.000,00	23.000,00
Servizi vari commerciali	32,37	0,00	-32,37				
Spese pubblicitarie	170,00	0,00	-170,00				
Spese legati e scontrati	47.883,54	20.000,00	-27.883,54				
Assicurazioni	2.336,01	2.336,01	0,00				
Spese di rappresentanza	2.327,73	2.327,73	0,00				
Spese viaggio	1.406,56	1.406,56	0,00				
Spese di ricerca e formazione	1.365,00	1.365,00	0,00				
Spese per servizi bancari	5.668,16	5.668,16	0,00				
Emolumenti del collegio sindacale	36.387,85	36.387,85	0,00				
Spese per automezzi	12,00	0,00	-12,00				
Alberghi e somm. (rappresentanza)	25,00	0,00	-25,00				
Spese Pulizie Uffici	5.460,00	5.460,00	0,00				
Spese telefoniche ded. 80%	7.613,20	7.613,20	0,00				
Spese cellulari ded. 80%	3.445,28	3.445,28	0,00				
Spese Software	6.773,89	6.773,89	0,00				
Spese Promozionali	3.844,65	0,00	-3.844,65				
Spese per automezzi ded. 20%	1.258,44	1.258,44	0,00				
Assicurazione auto ded. 20%	700,00	700,00	0,00				
Pedaggi autostradali ded. 20%	538,71	538,71	0,00				
Servizi telematici	300,00	300,00	0,00				
Costi depuratore VSL	1.316.208,00	1.283.589,82	-32.618,18				
Costi depurature Aquino	0,00	1.020.000,00	1.020.000,00				
Costi di Gestione Polo Logistico	8.711,45	1.105,00	-7.606,45				
Spese Gestione Fotovoltaico	1.105,00	1.105,00	0,00				
Spese Gestione Rete Wireless	7.606,45	0,00	-7.606,45				
Godimento beni di terzi	31.179,20	20.000,00	-11.179,20				
Canoni di noleggio	16.407,20	10.000,00	-6.407,20				
Canoni Assistenza Hardware	14.772,00	10.000,00	-4.772,00				
Costi per il personale	1.107.994,49	518.654,49	-589.340,00				
Stipendi e salari (comprensivi oneri)	1.019.309,02	508.654,49	-510.654,53				
Compenso C.D.A.	88.685,47	10.000,00	-78.685,47				
Ammortamento delle immobilizzazioni	611.247,33	0,00	0,00				
Ammortamento costi di ricerca e sv.	11.729,18						
Ammortamento software	1.464,40						
Ammortamento altri costi pluricim.	2.098,93						
Ammortamento ordin. impianti spec.	207,60						
Ammortamento ordin. macchinari	1.881,15						
Ammortamento ordin. altri impianti	231,04						
Ammortamento ordinario attrezzature	1.028,23						
Ammortamento ordin. mobili ed arr.	7.050,07						
Ammortamento ordinario macchine uff	7.168,79						
Ammortamento ordinario autoveicoli	3.119,38						
Ammortamento ord attrezz specif	592,75						
Ammortamento Impianto Dep. VSL	227.335,46						
Ammortamento Polo Logistico	144.829,17						
Ammortamento Rete Fogn. Reno de Med	20.367,75						
Ammortamento WIFI Distr. Marmo	50.500,11						
Ammortamento WIFI Val di Comino	32.952,32						
Ammortamento Impianto Fotovoltaico	98.691,00						
Variazioni delle rimanenze	7.525,00	0,00	-7.525,00				
Variaz. riman. di materiali consumo	7.525,00	0,00	-7.525,00				
Accantonamenti per rischi e oneri	60.000,00	0,00	-60.000,00				
Oneri diversi di gestione	107.336,75	105.699,68	-1.637,07				
Acquisti di giornali e riviste	5.503,00	5.503,00	0,00				



D.P.G.R. LAZIO n. 435 del 20/11/2003
Ente Pubblico Economico
(L. n. 317 del 05/10/1991 art. 2 L.R. 29/05/1997, n. 13)

Imposta di bollo	1.264,20	1.264,20	0,00
Imposta di registro	672,00	672,00	0,00
Altre imposte e tasse	36.969,48	36.969,48	0,00
Altri oneri di gestione	500,00	0,00	-500,00
Accantonamenti passivi	151,87	0,00	-151,87
Costi indeducibili	24.916,36	24.916,36	0,00
Spese Varie	2.712,85	2.712,85	0,00
Sanzioni	985,20	0,00	-985,20
Oneri CCIAA	1.139,79	1.139,79	0,00
Oneri Associativi FICEI	22.000,00	22.000,00	0,00
Contributi e liberalità	10.000,00	10.000,00	0,00
Spese Pubblicazione Gara	522,00	522,00	0,00
Oneri finanziari	75.711,68	458.596,67	382.884,99
Interessi pass. Mutuo BPF	69.089,59	64.454,68	-4.634,91
Interessi pass. Mutuo BPC	6.622,09	18.223,51	11.601,42
Interessi Mutui Mutuo Pool Banche	0,00	375.918,48	375.918,48
Altri oneri straordinari	17.289,55	0,00	-17.289,55
Sopraccuote passive	17.289,55	0,00	-17.289,55
TOTALE COSTI	3.663.528,70	3.581.245,66	
RISULTATO DI GESTIONE	615.536,65		
TOTALE A PAREGGIO	4.196.782,31		
		TOTALE RICAVI	4.196.782,31

VISTO che il Direttore Generale Antonio Gargano, ha espresso parere Favorevole per quanto riguarda la Regolarità Tecnica, Amministrativa e Contabile, ai sensi dello Statuto Consortile, art. 24 comma 5, e del D.Lgs. 267/2000, art. 49;

Tutto quanto premesso,
 il CDA all'unanimità dei presenti

DELIBERA

1. di considerare la premessa parte integrale e sostanziale della presente deliberazione;
2. di prendere atto della rielaborazione dei prospetti inizialmente presentati all'Istituto Bancario in termini di riallocazione delle risorse al fine di renderlo idoneo al raggiungimento di un utile di gestione, ora *imprescindibile* alla luce degli ultimi sviluppi economico finanziari;
3. di dichiarare la presente immediatamente eseguibile.

Il Direttore
 Antonio Gargano

Il Segretario
 Ing. Franco Moscone

Il Presidente
 Prof. Raffaele Trequatrini

Ufficio Ragioneria

D.P.G.R. LAZIO n. 435 del 20/11/2003
Ente Pubblico Economico
(L. n. 317 del 05/10/1991 art. 2 L.R. 29/05/1997, n. 13)

Si dispone la pubblicazione del presente atto sul sito web del Consorzio nella sezione “Amministrazione trasparente”, ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. n. 33/2013 in materia di “Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni”.



Il Responsabile della Trasparenza

Antonio Gargano

Ufficio Ragioneria

COSILAM – Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Lazio Meridionale
Sede Legale: Palazzo Municipale di Cassino, Piazza A. De Gasperi, 1 - 03043 Cassino (FR)
Uffici: Strada Provinciale 276, Località Volla - 03030 Piedimonte San Germano (FR)
Indirizzo Postale: Casella Postale 122 - 03043 Cassino (FR)
Telefono: 0776.22699/313873 – Fax: 0776.329227
E-mail: info@cosilam.it – PEC: cosilam@legalmall.it – Sito web: www.cosilam.it
P.I. 02403190602 C.F. 02403190602