

CONSORZIO COMPRENSORIALE PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI "AREA PIOMBA FINO"

GESTIONE COMMISSARIALE

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO N. 25 DEL 31 MAGGIO 2017

Oggetto: Approvazione del Bilancio di Previsione Economica per l'esercizio dell'anno 2017.

L'anno 2017, il giorno 31 del mese di maggio, in Atri, Via Mattucci, sn, presso la sede del Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei Rifiuti Urbani "Area Piomba-Fino" (di seguito "Consorzio"), il Commissario Straordinario, Ing. Alessandro Italiani, nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.105 del 20 dicembre 2016, giusta D.G.R.804 del 05/12/2016, assistito dal Dott. Nicola Frattura, con funzioni di segretario.

RICHIAMATO

Il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 105 del 20 Dicembre 2016, notificato all'Ente e al commissario in data 12/01/2017, con il quale il Presidente della Giunta Regionale attribuiva al Commissario Straordinario tutti i poteri consistenti nell'esercizio di tutte le funzioni degli organi dell'Ente commissariato previste dalla normativa vigente, assicurando una corretta gestione del ciclo dei rifiuti e concorrendo alla realizzazione degli obiettivi della L.R. 36/2013.

RICHIAMATO

Il Decreto n. 105/2016, notificato all'Ente e al commissario in data 12/01/2017, con il quale il Presidente della Giunta Regionale attribuiva al Commissario Straordinario tutti i poteri consistenti nell'esercizio di tutte le funzioni degli organi dell'Ente commissariato previste dalla normativa vigente, assicurando una corretta gestione del ciclo dei rifiuti e concorrendo alla realizzazione degli obiettivi della L.R. 36/2013, nonché l'art. 3, comma 4, della L.R. n. 36/2013 che consente al Commissario Straordinario di avvalersi di Uffici e Servizi del Consorzio.

PREMESSO

il Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei Rifiuti Urbani "Area Piomba Fino" ha, tra i suoi compiti istituzionali quello di: "omissis .. realizzazione e gestione di impianti di tipo comprensoriale per lo smaltimento dei rifiuti urbani ed il recupero dei materiali (art. 3, co.1) .. omissis ... realizzazione di studi, progetti ed investimenti in relazione all'organizzazione dei servizi di raccolta, smaltimento e riciclaggio di rifiuti (art. 3, co. 1, lett. c) ... omissis";

CONSIDERATO

che il Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei Rifiuti Urbani "Area Piomba Fino" è un Consorzio obbligatorio istituito con ex L.R. 08.09.1988, n. 74 in applicazione dell'ex D.P.R. 10.09.1982, n. 915, si configura Azienda speciale ai sensi dell'art. 1, co. 4 dello Statuto (BURA n. 5 Straordinario del 10.07.1998), ente strumentale dei n. 8 Comuni consorziati, ente pubblico economico, dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e che gestisce attività a rilevanza economica (gestione integrata dei rifiuti urbani);

RICHIAMATA

la Deliberazione dell'Assemblea consortile n. 09 del 16/11/2015 avente per oggetto: "Statuto consortile. Provvedimenti", con la quale è stata chiarita la natura giuridica del Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei Rifiuti Urbani "Area Piomba Fino", nel senso sopra richiamato;

CONSIDERATO

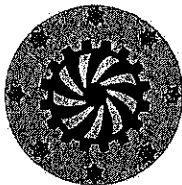
che lo Statuto consortile prevede:

Via Emilio Mattucci, sn - 64032 ATRI (TE)

Tel. 085.8797612 Fax 085.8780923

C.F. 90006190673 - P.Iva 01010730677

e-mail: consorziopiombafino@pec.it - consorziopiombafino@libero.it



CONSORZIO COMPENSORIALE PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI "AREA PIOMBA FINO"

GESTIONE COMMISSARIALE

- art. 43 - il Consorzio ha l'obbligo del pareggio di bilancio;
- art. 46 - il Piano programma contiene le scelte e gli obiettivi che si intendono perseguire;
- art. 47 - il Bilancio pluriennale è redatto in coerenza con il Piano programma e ha durata triennale;
- art. 48 - il Bilancio preventivo viene approvato dal CdA entro il 15 ottobre di ogni anno e non può chiudere in deficit;
- art. 49 - al Bilancio preventivo venga allegata una documentazione tra cui la relazione del CdA e del Direttore;

ACCLARATO

Che per quanto disposto dalla L.R. 21/10/2016 n. 36 il Commissario Straordinario assume i compiti propri dell'Assemblea Consortile e del Consiglio di Amministrazione del Consorzio ed assume la legale rappresentanza del Consorzio stesso;

VISTI

i seguenti documenti:

- Bilancio preventivo economico 2017 relativo alle singole sezioni, comprensivo del riassunto dei dati del Conto consuntivo al 31.12.2015, del Bilancio di Previsione dell'anno d'esercizio 2016;
- Fabbisogno previsionale di cassa - 2017;
- Relazione del Commissario Straordinario;

VISTI

- Il Bilancio pluriennale 2016 - 2018;
- Il Piano programma 2016 - 2018;

CONSIDERATO

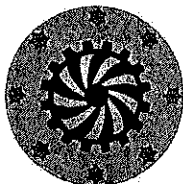
che il Dott. Franco Fuschi, in qualità di consulente finanziario del Consorzio, dopo diversi incontri con il Commissario Straordinario e con il Direttore Tecnico dello stesso Consorzio ha presentato il Bilancio di Previsione per l'esercizio dell'anno 2017, composto dal Conto Economico e dal Fabbisogno Previsionale di Cassa per l'esercizio dell'anno 2017;

DATO ATTO

- della regolarità della documentazione presentata;
- della invarianza del Piano Triennale e del Piano Programma 2016-2018;

VISTI

- il rispetto delle norme del Codice Civile in materia di Bilancio;
- il D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 recante: "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e s.m.i. (TUEL);
- la Legge del 07/08/1990 n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi" e s.m.i.;
- la legge 36/2013;
- il D.Lgs. 14/03/2013 n. 33 recante: "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- la DGR n. del 05.12.2016;
- il DPGR n. 105 del 20.12.2016;



**CONSORZIO COMPRENSORIALE PER LO
SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI
"AREA PIOMBA FINO"**

GESTIONE COMMISSARIALE

PRESO ATTO

- dei pareri, resi ai sensi dell'art.49 del D.Lgs.267/00, ed espressi come segue:
- favorevole del Commissario Straordinario;

DELIBERA

1. **di approvare** ai sensi degli articoli 50 - 52 dello Statuto consortile, il Bilancio di Previsione relativo all'esercizio dell'anno 2017 che si compone dei seguenti **Allegati**, parti integranti e sostanziali del presente atto:
 - a. Relazione del Commissario Straordinario;
 - b. Bilancio di Previsione Anno 2017;
 - c. Fabbisogno Previsionale di Cassa Anno 2017;
2. **di prendere atto** che il Bilancio Previsionale chiude a pareggio;
3. **di confermare** il piano Triennale ed il Piano Programma 2016-2018.

La presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.134 comma 4, del D.Lgs.267/2000.

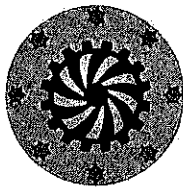
Il Segretario Verbalizzante



Il Commissario Straordinario

Contro il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale al competente Tribunale Amministrativo Regionale entro e non oltre 60 (sessanta) giorni dall'ultimo di pubblicazione all'albo pretorio (D.Lgs. 104 del 02.07.2010) oppure entro 120 (centoventi) giorni con ricorso straordinario amministrativo al Capo dello Stato ai sensi dell'art. 9 DPR 24.11.1971, n. 1199 e s.m.i.

Parere di regolarità tecnica: favorevole dell'Ing. Alessandro Italiani

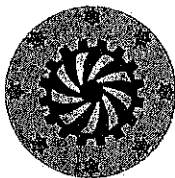


**CONSORZIO COMPRENSORIALE PER LO
SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI
"AREA PIOMBA FINO"**

GESTIONE COMMISSARIALE

Si attesta che il presente atto Deliberazione del Commissario Straordinario n. 25
Ai fini dell' trasparenza dell' azione amministrativa è pubblicato all' albo pretorio online per
quindici giorni a far data dal 21 LUG 2017

L'incaricato del servizio



**CONSORZIO COMPENSORIALE PER LO
SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI
“AREA PIOMBA FINO”**

GESTIONE COMMISSARIALE

Relazione del Commissario al bilancio di previsione dell'anno 2017

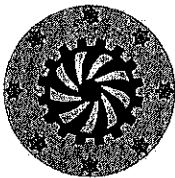
È necessario premettere che l'esercizio dell'anno 2017 è conseguente alla procedura preordinata al commissariamento del Consorzio prevista dalla L.R. 21/10/2016 n. 36, iniziata nell'aprile 2016 e conclusasi con il Decreto del Presidente della Giunta Regionale d'Abruzzo (n. 105 del 20/12/2016 – notificato al Consorzio in data 12/01/2017) con la nomina del Commissario Straordinario nella persona del sottoscritto Ing. Alessandro Italiani. Tale circostanza ha comportato l'assunzione da parte del Commissario Straordinario dei compiti propri dell'Assemblea Consortile e del Consiglio di Amministrazione del Consorzio ed ha inoltre sancito il controllo regionale, sia in ordine alla programmazione, sia in ordine all'attività amministrativa del Consorzio stesso. Ciò premesso si redige la seguente Relazione al Bilancio di previsione relativo all'anno d'esercizio 2017.

Il bilancio di previsione 2017, come da statuto è stato redatto in forma economica e il sottoscritto Commissario ha previsto la sua stesura nel rispetto della normativa di cui alla legge Regionale n° 45/2007, nonché nel rispetto della L.R. 21/10/2016 n. 36.

Il Bilancio previsionale, poiché rappresenta il documento centrale del ciclo di programmazione e controllo dell'ente, è stato redatto rispettando l'indirizzo amministrativo, economico e finanziario già impostato con il bilancio di previsione e pluriennale del 2016 ed è stato predisposto nel rispetto delle disposizioni statutarie di cui agli artt. 42-49, della attuale normativa regionale e secondo i principi di una buona gestione amministrativa tesa al contenimento delle spese dell'Ente e alle possibilità di sviluppo nell'ambito della gestione dei rifiuti.

Il Bilancio economico di previsione 2017 è comparato con il risultato economico del 2015 e il risultato di previsione di chiusura del 2016. Quest'ultimo, che di fatto corrisponde ai dati del conto consuntivo 2016 in corso di approvazione, per la prima volta si prevede un sostanziale pareggio, tant'è che riporta una perdita prevista pari a Euro 866,71.

In relazione alle entrate il bilancio economico di previsione per il 2016 evidenzia quelle derivanti dalla gestione della discarica da parte di Atri Ambiente s.r.l., nonché quelle derivanti



CONSORZIO COMPRENSORIALE PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI “AREA PIOMBA FINO”

GESTIONE COMMISSARIALE

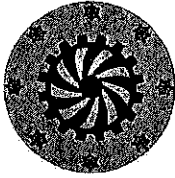
dalla gestione del contratto di servizio con i Comuni della “Vallata del Fino”, cosicché le entrate totali per ricavi, comprese quelle straordinarie, previste ammontano a € 995.628,39.

In relazione alle uscite, le voci sono in linea con le spese previste e sostenute con la previsione di chiusura per il 2016; a tal riguardo si evidenzia che nel Bilancio economico di previsione 2017 non è presente la voce di spesa derivante dalla gestione del percolato prodotto dal Vecchio Invaso Consortile in località S. Lucia di Atri che, negli anni passati, fino a tutto settembre 2015, incideva mediamente per circa 300.000,00 euro l'anno. L'azzeramento della voce di spesa di cui trattasi rappresenta un fatto di saliente e rilevante importanza ed è stato causato dall'impegno contrattuale assunto dal gestore della nuova discarica consortile in località S. Lucia di Atri, che pone a suo carico la gestione del percolato (intesa come carico, trasporto e smaltimento) prodotto dal “Vecchio Invaso Consortile in località S. Lucia di Atri.

Tra le voci di costo più significative iscritte nel Bilancio di previsione 2017 troviamo il costo del personale ed il costo derivante dal Contratto di Servizio con i Comuni della “Vallata del Fino”. Per quanto concerne la voce di costo del personale si evidenzia che è in linea, sia rispetto a quanto previsto dalla pianta organica, già predisposta dal sottoscritto, sia rispetto all'applicazione dei contratti collettivi di lavoro. Le altre voci di costo, al netto degli ammortamenti, sono di natura residuale e tutte afferenti alla gestione ordinaria per il corretto e buon funzionamento dell'Ente. In attuazione di quanto previsto nel corso di approvazione del bilancio di previsione 2016 e pluriennale 2016-2018, nel bilancio di previsione dell'anno 2017 è stata inserita la voce di costo relativa all'avvio del centro di raccolta di Atri.

Per tutto quanto sopra esposto, il bilancio di previsione del 2017 chiude in pareggio e, così come previsto per l'anno 2016; perciò a carico dei Comuni consorziati non dovranno far fronte al riconoscimento delle perdite d'esercizio, rimanendo a loro carico le quote consortili ordinarie dovute per statuto. Certamente quanto detto rappresenta un fatto rilevante vista l'attuale congiuntura economica e la situazione di ristrettezze in cui versano i comuni consorziati.

In conclusione è doveroso evidenziare che alla data di approvazione del presente bilancio di previsione 2017 permangono ancora le criticità relative al riconoscimento delle pregresse



**CONSORZIO COMPRENSORIALE PER LO
SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI
"AREA PIOMBA FINO"**

GESTIONE COMMISSARIALE

perdite d'esercizio da parte dei Comuni di Atri, Pineto e Silvi, le quali gravano sulla situazione finanziaria del Consorzio per ben 1.030.601,32 €, così come di seguito distinte:

- € 431.374,87 € dovuti dal Comune di Atri per il riconoscimento delle perdite d'esercizio relative agli anni 2012, 2013, 2014 e 2015;
- € 367.199,25 dovuti dal Comune di Pineto per il riconoscimento delle perdite d'esercizio relative agli anni 2013, 2014 e 2015;
- € 232.027,20 dovuti dal Comune di Silvi per il riconoscimento delle perdite d'esercizio relative agli anni 2014 e 2015;

A tal riguardo si dovrà provvedere al recupero coattivo di dette somme obbligatoriamente dovute, qualora i Comuni interessati non provvedano al loro obbligo, anche attraverso delle mirate azioni giudiziarie.

Il Commissario Straordinario
Ing. Alessandro Italiani

CONSORZIO Comprensoriale R.U. Piomba Fino - 64032 Atri (Te)
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017

CONTO ECONOMICO		Esercizio	Previsione def.	Previsione def.
		2015	2016	2017
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
<i>1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>				
a)	Ricavi Smaltimento in Discarica	702.506,53	592.263,06	125.950,00
b)	Ricavi Servizio Igiene Urbana	743.596,53	614.793,38	614.793,00
c)	Ricavi per Gestione Solare e Eolico	-	-	-
d)	Tassa Regionale Smaltimento in Accredito	-	-	-
e)	Corrisp.Prod.Energia Elettrica Imp. Biog	-	-	-
f)	Deduzione 28,5% servizi Comuni Vallata Fino	-	-	-
<i>5 - Altri Ricavi e Proventi</i>				
a)	Arrotondamenti Attivi	16,66	9,84	200,00
b)	Indennità Contrattuale Costruzione Discarica	-	-	-
c)	Ristoro Sp.Prog.Nuova e Vecchia	133.087,57	172.831,54	172.831,54
d)	Ricavi e Proventi Vari e Progetto Life	73.019,43	-	2.000,00
e)	Quote Consortili Ordinarie	103.087,33	76.693,85	76.693,85
f)	Sopravvenienze Attive	9.433,84	22.581,84	5.840,00
g)	Ricavi e proventi vari	-	17.714,07	1.320,00
	Totale	1.764.747,89	1.496.887,58	999.628,39
	Totale Valore della Produzione (A)	1.764.747,89	1.496.887,58	999.628,39
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
<i>7 - Per servizi</i>				
a)	Smaltimento Rifiuti in Discarica	42.515,54	13.300,00	-
b)	Conduzione e Gestione Discarica da Parte di Terzi	652.597,72	579.172,90	-
c)	Approntamento Area Discarica - Esproprio e Gara	-	-	-
d)	Progettazione Centro di Raccolta Atri	-	-	16.700,00
e)	Ripristino Ambientale Discarica	-	-	-
f)	Pretrattamento Rifiuti	-	-	-
g)	Tassa Regionale Smaltimento	-	-	-
h)	Servizi Igiene Urbana	617.385,83	517.165,44	517.165,44
i)	Smaltimento Percolato	222.090,43	-	-
l)	Gestione e monitoraggio discarica	21.004,72	-	1.200,00
m)	Manutenzione Ordinaria e Conduzione Discarica	3.468,20	4.571,00	4.571,00
n)	Rilievi tecnici in discarica	-	-	-
o)	Disagio Ambientale	-	-	27.600,00
p)	Analisi di Laboratorio	5.598,00	-	1.500,00
q)	Gestione Tecnica Degli impianti	26.151,68	26.551,20	26.551,20
r)	Fitti Passivi Centro di Raccolta	-	-	9.000,00
s)	Emolumenti Consiglio di Amministrazione	36.709,20	31.639,79	-
t)	Emolumenti Collegio Sindacale	13.376,13	16.535,80	15.193,05
u)	Oneri svolgimento Concorsi	10.932,92	-	-
v)	Premi di Assicurazione	12.644,79	4.660,00	3.800,00
	Totale	1.664.475,16	1.193.596,13	623.280,69
<i>8 - Per godimento di beni di terzi</i>				
a)	Fitti Passivi	7.539,00	7.565,67	7.832,66
b)	Pulizia Sede Consorzio	840,00	-	1.440,00
	Totale	8.379,00	7.565,67	9.272,66
<i>9 - Per il personale</i>				
a)	Salari, Stipendi e Relativi Contributi	195.964,54	180.403,84	190.403,84
b)	Oneri I.N.A.I.L.	4.635,62	2.357,95	2.357,95
c)	Retribuzione al Direttore e relativi contributo	60,00	-	-
d)	Compenso Al Commissario Straordinario	-	-	29.780,00
e)	Accant. al F.do T.F.R.	10.091,86	7.436,95	10.356,00
f)	Compenso Part.Assemblea Sindaci	-	-	-
	Totale	210.752,02	190.198,74	232.897,79

10 - Ammortamenti e svalutazioni

a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:			
1	Amm.to Software per computer	604,50	1.778,00	300,00
2	Amm.to Oneri Avvio Centro di Raccolta Vallata e Atri	3.379,40	6.758,80	19.470,00
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:			
0	Ammortamento Nuova Discarica e Chiusura Vecchia	42.563,96	42.673,96	42.563,96
1	Amm.to Attrezzatura Varia	-	-	-
2	Amm.to Automezzi Autocarri	-	-	-
3	Amm.to Automezzi Compattatori	-	-	-
4	Amm.to Contenitori peer raccolta R.U.	-	-	-
5	Amm.to Discarica Consortile	-	-	-
6	Amm.to Impianti e Macchine	-	-	-
7	Amm.to Impianto Utilizzo Biogas	-	-	-
8	Amm.to Macchinari	-	-	-
9	Amm.to Macchine d'Ufficio Elettroniche	540,50	434,00	540,50
10	Amm.to Mobili, Arredi e dotazione d'uffi	-	-	-
11	Amm.to Spazzolatrici	-	-	-
d)	Svalutazione Crediti			
1	Perdite Su Crediti	-	-	-
2	Accantonamento per perdite su crediti	-	-	-
	Totale	47.088,36	51.644,76	62.874,46

11- Accantonamti Per Rischi e Oneri

a)	accantonamenti Per Gestione Post Chiusura Discarica	45.680,37	-	-
b)	Acc.to al F.do Vincolato ripristino F.do Amm.to Discarica	-	-	-
	Totale	45.680,37	-	-

14 - Oneri diversi di gestione

a)	Abbonamenti a Giornali e Riviste	171,00	-	350,00
b)	Acqua e Fognatura	-	-	76,66
c)	Analisi Chimiche e microbiologiche	-	-	1.250,00
d)	Arrotondamenti Passivi	-	-	50,00
e)	Beni strumentali inferiori a E.516,46	267,21	84,56	500,00
f)	Camera di Commercio	197,90	746,40	920,00
g)	Cancelleria e Stampati	318,98	388,92	620,00
h)	Canone Manutenzione Software	1.538,94	2.535,27	3.500,00
i)	Consulenze	14.281,18	14.193,76	18.000,00
j)	Costi e Oneri Vari	355,63	2.457,22	2.000,00
k)	i.v.a. Indetraibile	-	-	50,00
l)	Manutenzione software e Hardware	-	-	500,00
m)	Materiali da consumo D.P.I. L.626/94	-	-	500,00
n)	Oneri Vari Indeducibili	122,27	-	337,89
o)	Perdite Su Crediti	-	-	800,00
p)	Spazzatura sede consorzio e C.A.R.	1.391,00	1.089,00	1.450,00
q)	Spese di Centenzioso e recupero crediti	-	-	2.000,00
r)	Spese di Rappresentanza	-	800,00	-
s)	Spese Energia Elettrica	3.013,17	1.497,39	700,00
t)	Spese Giudiziarie	-	-	3.000,00
u)	Spese legali	19.788,88	4.952,04	10.000,00
v)	Spese Postali	256,45	39,70	500,00
z)	Spese Telefoniche	2.999,63	2.227,11	2.227,11
aa)	Valori Bollati	-	455,18	700,00
ab)	Vidimazione Libri Contabili	-	-	619,19
ac)	Arrotondamenti Passivi	114,00	35,03	150,00
ad)	Multe e ammende	84,80	4.440,36	1.850,00
ae)	Sopravvenienze Passive	5.622,78	184,43	204,66
af)	Definizione Contenziosi	-	-	-
	Totale	50.523,82	36.126,37	52.855,51
	Totale Costi della Produzione (B)	2.026.898,73	1.479.131,67	981.181,11
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	- 262.150,84	17.755,91	18.447,28

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**17 - Interessi e altri oneri finanziari**

a) Interessi Passivi di c/c	2,26	-	2.000,00
b) Interessi Passivi Su Mutui	7.408,01	12.125,03	11.600,00
c) Oneri Bancari	3.118,43	3.567,28	3.567,28
d) Interessi Passivi verso Fornitori	22.016,21	1.161,97	2.500,00
e) Interessi attivi di c/c	- 123,20 -	212,07 -	490,00
f) Interessi Attivi Verso Clienti	-	- -	4.680,00
g) Interessi Su Cauzioni	- -	10,33	-
Totale	32.421,71	16.631,88	14.497,28

Totale proventi e oneri finanziari (17) **32.421,71** **16.631,88** **14.497,28**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C) **- 294.572,55** **1.124,03** **3.950,00**

21 - Imposte dell'esercizio

a) Imposte Indeduc.Dell'esercizio	-	-	-
b) Imposte e Tasse Deducibili	1.226,00	1.990,74	3.950,00
Totale	1.226,00	1.990,74	3.950,00

23 - Utile (Perdita) d'esercizio **- 295.798,55 -** **866,71** **0,00**

CONSORZIO Comprensoriale R.U. Piomba Fino - 64032 Atri (Te)**Fabbisogno Previsionale di Cassa Anno 2017**

Prospetto dei flussi di cassa anno 2017		PARZIALI	TOTALI
A	SALDO INIZIALE DI CASSA ALL'01/01/2017	245.466,79	
	Totale A		245.466,79
B	ENTRATE DI CASSA		
B	1 Versamenti dei Comuni a Competenza e a Residui	597.236,42	
B	2 Entrate Comuni Per Servizio Vallata	614.793,00	
B	3 Entrate Comuni Per Tributo Provinciale	193.524,06	
B	4 Entrate dalla Gestione della discarica	125.950,00	
B	5 Contributi Da Investimenti Centro di Raccolta Atri	105.000,00	
B	6 Rimborso spese personale in comando	109.230,38	
B	7 Entrate per ritenute alla fonte	41.729,55	
B	8 Entrate diverse	4.856,84	
	Totale B		1.792.320,25
	Totale A+B		2.037.787,04
C	USCITE DI CASSA		
C	1 Analisi e monitoraggio	2.450,00	
C	2 Pagamento residui a Fornitori	830.467,69	
C	3 Compenso al Commissario Straordinario	29.780,00	
C	4 Consulenze esterne	12.534,60	
C	5 Fitti passivi sede consortile	7.832,66	
C	6 Oneri e competenze bancarie	17.167,85	
C	7 Pagamenti Contributi Previdenziali e Fiscali	57.864,49	
C	8 Pagamento Assicurazioni	3.800,00	
C	9 Uscita per Disagio Ambientale	15.000,00	
C	10 Spese per investimenti centri di raccolta	132.479,00	
C	11 Spese albo nazionale Gestori ambientali e MUD	1.350,00	
C	12 Spese correnti Servizio Vallata del Fino	517.165,44	
C	13 Spese energia elettrica	700,00	
C	14 Spese generali e amministrative	22.973,48	
C	15 Spese di cancelleria	620,00	
C	16 Spese legali e giudiziarie	6.570,00	
C	17 Spese varie	186,20	
C	18 Spese di lavoro dipendente e relativi contributi	132.539,35	
C	19 Spese telefoniche e connessione internet	2.227,11	
C	20 Tributo speciale Provincia di Teramo	193.524,06	
C	21 Emolumenti Collegio Revisori	15.193,05	
	Totale C		2.002.424,98
	SALDO FINALE DI CASSA AL 31/12/2017 A + B - C		35.362,06