

RELAZIONE

AL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2022

Il presente Bilancio Economico di Previsione viene elaborato tenendo conto della IV^a Direttiva CEE.

Il Bilancio Economico di Previsione per l'anno 2022 si compone di due parti:

1- Piano economico generale strutturato come richiesto dal D.L.vo del 9/4/1991 n.127, che recepisce le modalità di redazione del bilancio di esercizio secondo la IV^a e VII^a Direttiva CEE;

2- Piano finanziario dei flussi di cassa.

Si premette ed evidenzia che in data 01.12.2021 veniva stipulato dai rispettivi Presidenti dei Consorzi, l'Atto di Fusione in un unico Consorzio denominato "Consorzio Industriale del Lazio", presso il dottor Marco PINTO, Notaio in Roma (rep. 13154) e che il Consorzio Industriale del Lazio è regolato dalle disposizioni contenute nell'Atto di fusione innanzi specificato nonché dalle disposizioni contenute nello Statuto consortile composto da 29 articoli e costituente parte integrante e sostanziale dell'atto di fusione de quo.

Lo Statuto prevede, all'art.17 (Bilanci) punto 3, che entro il 31 ottobre di ogni anno il Consiglio di Amministrazione ed entro il 31 dicembre l'Assemblea Generale deve approvare il Bilancio Economico Previsionale per l'anno successivo.

Pertanto, stante la costituzione del Consorzio all'01 dicembre 2021, si era impossibilitati alla predisposizione del Bilancio di Previsione 2022 prima di questa data anche perché non si disponevano di dati economico/finanziari prima dell'approvazione del Bilancio 2021.

I dati riportati nel presente Bilancio di Previsione sono basati su una situazione Economico/Finanziaria a consuntivo al 31 agosto 2022 e in previsione fino al dicembre 2022.

PIANO ECONOMICO

Il piano Economico dell'Ente prevede:

– Un valore della produzione di	€	11.947.000,00
– Costi della produzione per	€	11.415.000,00
– Una differenza attiva di	€	532.000,00

– Un saldo negativo proventi ed oneri finanziari di	€	398.000,00
– Risultato prima delle Imposte	€	134.000,00
– Imposte sul reddito dell'Esercizio	€	107.000,00
– Ed infine un risultato economico positivo dell'esercizio di	€	27.000,00

PIANO FINANZIARIO

Il budget finanziario annuale dei flussi di cassa prevede i seguenti movimenti finanziari:

IN ENTRATA

– Disponibilità monetaria iniziale	€	7.491.671,00
– Entrate delle vendite e delle prestazioni	€	1.050.000,00
– Altre entrate e proventi	€	3.073.150,00
– Altri proventi finanziari	€	2.000,00
– Incasso dei crediti esistenti a inizio esercizio	€	2.097.449,00
TOTALE	€	13.714.270,00

IN USCITA

– Servizi generali	€	3.465.000,00
– Personale	€	3.850.000,00
– Oneri diversi di gestione	€	70.000,00
– Pagamento dei debiti esistenti a inizio esercizio	€	3.940.025,00
– Imposte e Tasse	€	107.000,00
– Annualità Piano di Rientro Regione Lazio	€	475.000,00
– Mutui	€	1.360.000,00
– Espropri	€	3.455.000,00
– Oneri Finanziari	€	400.000,00
– Conti Correnti Vincolati	€	1.613.000,00
TOTALE	€	18.515.025,00

Quindi, complessivamente, si prevede un risultato negativo per € 4.800.755,00.

Dai risultati dei flussi di cassa deve essere presa in considerazione anche la Legge di Stabilità 2022 della Regione Lazio, pubblicata sul BURL il 31 dicembre 2021, nella quale all'art.8 comma 2, si prevede espressamente “*Al fine di sostenere il Consorzio Industriale Unico*” la costituzione di un fondo per un valore pari ad € 5.000.000,00 per l'anno 2022.

Pertanto dal Disavanzo dei Flussi di Cassa al netto del fondo di € 5.000.000,00 il risultato complessivo Finanziario per il 2022 prevede un Avanzo pari ad € 199.245,00.

Per poter raggiungere il pareggio di Bilancio, al netto del Fondo Regionale, si propone di:

- Rivedere il valore degli Oneri per Assegnazioni e certificazioni;
- Rimodulare le Quote Annuali di partecipazione al Consorzio da parte di ogni socio;
- Cessione, a titolo oneroso, di terreno/fabbricati di proprietà dell'Ente;
- Rinegoziazione e ristrutturazione degli impegni finanziari.