



CONSORZIO A.S.I. DI TARANTO

Sede in VIA GOBETTI N. 5 - 74121 TARANTO (TA) Capitale sociale Euro 123.435,27 I.V.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2018

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 6.138,00.

Attività svolte

Il Consorzio, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei pubblici servizi.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2426, primo comma, n. 1, C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e

competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Terreni e fabbricati: 1,5 - 3%
- Progetti realizzati: 3%
- Mobili e attrezzature: 12%
- Altri beni: 20%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore.

Inoltre, nella nota integrativa è stato evidenziato il Fondo relativo alle perdite previsionali su crediti commerciali per l'importo dei crediti di difficile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto: gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

L'Irap e l'Ires correnti, sono determinate esclusivamente con riferimento all'attività produttiva.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2018	Media annuale
Dirigenti	1	1	
Quadri			
Impiegati	11	10	
Operai	1	1	
Altri			
	13	12	12,50

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello della F.I.C.E.I.

Attività

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	0	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	0	0	0

B) Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo		78.577.230	716.441	79.293.671
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		14.494.954		14.494.954
Svalutazioni				
Valore di bilancio		64.082.277	716.441	64.798.718
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		67.038.494	(194.994)	66.843.500
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		66.425.620	(62.793)	66.362.827
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		1.439.295		1.439.295
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		(826.422)	(132.201)	(958.623)
Valore di fine esercizio				
Costo		79.143.907	584.240	79.728.147
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		15.888.052		15.888.052
Svalutazioni				
Valore di bilancio		63.255.855	584.240	63.840.095

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
63.255.855	64.082.277	(826.422)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	78.399.916	56.143		121.171		78.577.230
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.340.191	51.301		103.462		14.494.954
Svalutazioni						
Valore di bilancio	64.059.725	4.842		17.709		64.082.277
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	67.008.239	14.356		15.899		67.038.494
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	66.395.365	8.778		21.477		66.425.620
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	1.428.659	8.107		2.529		1.439.295
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni	(815.785)	(2.529)		(8.107)		(826.422)
Valore di fine esercizio						
Costo	78.966.593	56.143		121.171		79.143.907
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.722.653	53.830		111.569		15.888.052
Svalutazioni						
Valore di bilancio	63.243.940	2.313		9.602		63.255.855

Fabbricati.

Questa voce comprende, oltre all'immobile sito in V. Gobetti, 5 (TA), adibito a sede del Consorzio, per il quale è stata adottata l'aliquota ordinaria di ammortamento del 3%, un altro immobile sito in Via Principe Amedeo, per il quale, non essendo utilizzato nell'anno, è stata adottata l'aliquota ridotta dell'1,5%, secondo il seguente schema:

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Costo storico rivalutato	Fondo amm.to al 31.12.2017	Quota amm.to 2018	Fondo amm.to al 31.12.2018	Valore residuo al 31.12.2018
Immobile Via Gobetti, 5-Ta	€ 588.992,85	€ 542.825,27	€ 17.669,79	€ 560.495,06	€ 28.497,79
Immobile Via Principe Amedeo, 22-Ta	€ 158.703,95	€ 67.764,71	€ 2.380,56	€ 70.145,27	€ 88.558,68
Totale bilancio	€ 747.696,80	€ 610.589,98	€ 20.050,34	€ 630.640,33	€ 117.056,47

Progetti realizzati e in corso di realizzazione

Sotto questa voce è iscritto il valore complessivo, al netto degli ammortamenti, delle opere pubbliche realizzate dal Consorzio per conto degli enti pubblici committenti. Relativamente alla loro esposizione in bilancio, a partire dall'anno 2006, si è ritenuto di modificare i criteri di rappresentazione onde permettere una esposizione più omogenea della reale situazione patrimoniale dell'Ente e, pertanto, sono stati inseriti in questa voce anche i progetti il cui l'iter amministrativo non si è ancora concluso al 31.12.2018:

Descrizione progetti	Costo storico	Fondo amm.to al 31.12.2017	Quota amm.to anno 2018	Fondo amm.to al 31.12.2018	Valore residuo al 31.12.2018
Prog. PIC Resider II – Capannoni industriali	12.819.748,28	5.143.966,63	384.592,45	5.528.559,08	7.291.189,20
Prog. Ta/04 Opere di urbanizzazione – Raccordo stradale	1.173.759,50	229.340,15	35.283,10	264.623,25	909.136,25
Prog. TA/05 Collegamento SS 7 Appia – Raccordo stradale	10.729.836,85	2.078.839,13	320.439,77	2.399.278,90	8.330.557,95
Prog. TA/06 Svincolo stradale	312.835,82	60.993,88	9.385,07	70.378,95	242.456,87

Prog. TA/07 Completamento svincolo accesso Piccole Industrie	269.545,25	43.345,44	8.086,36	51.431,80	218.113,45
Prog. TA/ 3.5 Opere di urbanizzazione dell'agglomerato Industriale di competenza A.S.I.	774.322,14	150.992,79	23.229,66	174.222,45	600.099,69
Prog. Opere relative al Molo Polisettoriale	6.670.084,43	2.137.955,29	200.102,53	2.338.057,82	4.332.026,61
Prog. 1268 Espropri - Terreni	94.228,49				94.228,49
Prog. 247/280 Espropri - Terreni	502.609,30				502.609,30
Prog. 1268/1 Impianti elettrici del Molo Polisettoriale	1.999.205,58	197.514,04		197.514,04	1.801.691,54
Terreni insistenti nell'area che rientra nella variante al P.R.G. A.S.I., S.S. 7 - S.S. 106 Jonica	81.117,00				81.117,00
Prog. Azione 6.2.1- Infrastrutture di supporto degli insediamenti produttivi	3.946.662,21				3.946.662,21
Prog. Risanamento ambientale	67.644,86				67.644,86
Prog. 90/2 Acque pluviali	206.350,71	108.238,91	6.190,52	114.429,43	91.921,28
Prog. 90/1 Collettore emissario acque	271.381,77	116.268,60		116.268,60	155.113,17

Prog. Approvvigionamento Idrico Potabile	1.373.685,68	2.775,68		2.775,68	1.370.910,00
Prog. 776/1 Raccordo ferroviario	162.256,75	9.735,75		9.735,75	152.521,00
Prog. 736/1/2 Collettori	3.605.598,40	216.335,40		216.335,40	3.389.263,00
Prog. 776/2 Raccordo ferroviario	982.003,51	58.920,51		58.920,51	923.083,00
Prog. SAI TA 910 Espropri - Terreni	173.350,71				173.350,71
Prog. 1380 Rete viaria fogna	676.839,46	406.103,84	20.305,18	426.409,02	250.430,44
Prog. 250 Raccordo ferroviario	41.454,78	2.392,78		2.392,78	39.062,00
Prog. ASI INF 99 Raccordo Anulare	4.302.561,09				4.302.561,09
Prog. 1394 Rete Idrica SS 106	925.733,95				925.733,95
Prog. ASI INF 56/57/58 Canale scarico	1.137.492,12				1.137.492,12
Prog. 851/1 Coll. SS Appia SP per Statte	9.256.316,01				9.256.316,01
Prog. 851/2 Sistemazione viaria	3.431.083,64	2.381.893,98	102.932,51	2.484.826,49	946.257,15
Prog. POP 2.10 Raccordo ss 106	1.815.534,91				1.815.534,91

Prog. 853 Deviazione canale di scarico	1.291.467,10				1.291.467,10
Prog. 131 Raccordi ferroviari	10.471,16				10.471,16
Prog. 151 Raccordi ferroviari	198.650,50				198.650,50
Prog. 253 Rete acqued. Piccole industrie	22.742,18				22.742,18
Prog. 97 Strada zona grandi industrie	20.560,66				20.560,66
Prog. 98 Strada piccole industrie	30.094,98				30.094,98
Prog ASI INF 90 – Raccordo fognante	148.891,44				148.891,44
Prog. SAI TA 923 Espropri	5.395,84				5.395,84
Impianto fotovoltaico	340.510,48	20.430,63	13.620,42	34.051,05	306.459,43
Contr. Per accessi stradali S.S. 7 Appia	117.000,00				117.000,00
6 2 2 Allargamento base produttiva	5.184.461,71	233.300,77	155.533,85	388.834,62	4.795.627,09
6 2 2 Impianto di videosorveglianza	336.261,08	50.439,16	33.626,11	84.065,27	252.195,81
6 2 2 Rete fognante G.M.I.	1.315.756,75	59.209,05	39.472,70	98.681,75	1.217.075,00
Opere di completamento all. base produttiva	320.394,97	14.417,77	9.611,85	24.029,62	296.365,35

Riqualificazione incubatore edile elettrico e climatizzazione	228.377,39				228.377,39
Riqualificazione incubatore fotovoltaico	409.082,46				409.082,46
Riqualificazione incubatore manutenzione straordinaria	206.321,95				206.321,95
	77.989.683,85	13.723.410,18	1.362.412,09	15.085.822,27	62.903.861,58

Contributi in conto capitale

Per quanto previsto dall'art. 1, commi 125-129 della Legge 124/2017 ed in particolar modo la circostanza che la società riceva sovvenzioni, contributi, incarichi e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti a queste equiparati così come previsto dalla circolare del C.N.D.C. del 15 marzo 2019 si fa presente quanto segue.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la società ha provveduto alla richiesta di erogazione di contributi in conto capitale, in particolare:

1. Progetto PO FESR 2007/2013 Asse VI – Linea di intervento 6.2 – Azione 6.2.2 – Allargamento della base produttiva – Lavori di completamento

Il Consorzio ha richiesto il saldo del finanziamento per un importo di €. 15.761,42

Con Atto Dirigenziale n. 459 del 5 aprile 2018 la regione Puglia ha determinato ed erogato l'importo di €. 15.761,42 a saldo del finanziamento. L'importo di €. 15.757,92, al netto delle spese, è stato accreditato in data 7 maggio 2018.

2. Progetto APQ "Sviluppo Locale" Delibera CIPE 41/2012. DGR 2481/2012 e DGR 207/2014 – Il Lotto funzionale "Riqualificazione energetica immobile Taranto"

Il Consorzio ha richiesto la prima erogazione del contributo concedibile.

Con Atto Dirigenziale n. 2150 del 29 ottobre 2018 la regione Puglia ha determinato ed erogato l'importo di €. 633.635,82 come 1° acconto. L'importo di €. 633.632,32, al netto delle spese, è stato accreditato in data 14 novembre 2018.

Per la contabilizzazione di tali contributi è stato scelto il metodo indiretto con l'iscrizione di risconti passivi.

L'erogazione dei contributi non ha comportato restrizioni e vincoli al libero uso dei cespiti se non quello di destinazione al servizio pubblico degli stessi.

L'inosservanza delle clausole che prevedono tali restrizioni e vincoli comporta la possibilità per l'ente erogatore del richiamo del contributo.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
584.240	716.441	(132.201)

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo					200	200	716.241	
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					200	200	716.241	
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni							(194.994)	
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)							(62.793)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni							(132.201)	
Valore di fine esercizio								
Costo					200	200	584.040	
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio					200	200	584.040	

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2018
Imprese controllate				
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Altre imprese	200			200
Arrotondamento				
	200			200

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Non vi sono rimanenze di esercizio

II. Crediti

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.458.932	1.639.005	(180.073)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	894.665	(197.576)	697.089	697.089		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	52.392	(7.566)	44.826	44.826		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	691.948	25.069	717.017	9.649	707.368	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.639.005	(180.073)	1.458.932	751.564	707.368	

Sono stati aggiornati i crediti iscritti in bilancio eliminando i crediti relativi a società fallite e per le quali le notizie apprese dalle relazioni periodiche dei curatori non consentono alcuna possibilità di realizzo ed è stata effettuata una analisi puntuale e prudentiale delle possibilità di realizzo in relazione alle procedure esecutive avviate, nonché della verifica degli adempimenti delle rateizzazioni concesse attivando altresì le procedure per il recupero dei crediti di difficile realizzo in via bonaria. L'ammontare dei crediti portati tra gli oneri diversi di gestione nel conto economico ammonta ad €. 492.836,78.

Pertanto sono stati aggiornati i crediti iscritti in bilancio e, a fronte di eventuali ulteriori rischi, è appostato nelle passività il relativo fondo rischi su crediti per un importo di €. 233.768,00.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante
Italia	697.089				
Totale	697.089				

Area geografica	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia	44.826		717.017	1.458.932
Totale	44.826		717.017	1.458.932

Si espone inoltre la situazione degli enti consorziati:

Situazione crediti enti consorziati al 31.12.2018

ENTE	TOTALE
Comune di Taranto	€. 20.572,50
Comune di Statte	
Provincia di Taranto	
C.C.I.A.A. di Taranto	€ 13.715,00
Comune di Massafra	
Totale	€ 34.287,50

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2017		445.724	445.724
Utilizzo nell'esercizio		211.956	211.956
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2018		233.768	233.768

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.263.043	1.286.435	(23.392)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.285.435	(23.008)	1.262.427
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	1.000	(384)	616
Totale disponibilità liquide	1.286.435	(23.392)	1.263.043

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
16.378	16.514	(136)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
33.160.909	33.484.302	(323.393)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	123.435							123.435
Riserva da soprapprezzo delle azioni								
Riserve di rivalutazione	214.487							214.487
Riserva legale	81.795		274					82.069
Riserve statutarie								
Riserva straordinaria			5.202					5.202
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile								
Riserva azioni o quote della società controllante								
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni								
Versamenti in conto aumento di capitale								
Versamenti in conto futuro aumento di capitale								
Versamenti in conto capitale								
Versamenti a copertura perdite								
Riserva da riduzione capitale sociale								
Riserva avanzo di fusione								
Riserva per utili su cambi non realizzati								
Riserva da conguaglio utili in corso								
Varie altre riserve	33.059.110		(329.531)					32.729.579
Totale altre riserve	33.059.110		(324.329)					32.734.780
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi								
Utili (perdite)								

portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	5.475		663				6.138	6.138
Perdita ripianata nell'esercizio								
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio								
Totale patrimonio netto	33.484.302		(323.392)				6.138	33.160.909

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	123.435		B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di rivalutazione	214.487		A,B			
Riserva legale	82.069		A,B			
Riserve statutarie			A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria	5.202		A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura			A,B,C,D			

perdite						
Riserva da riduzione capitale sociale			A,B,C,D			
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve	32.729.579					
Totale altre riserve	32.734.780					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo			A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	33.154.771					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	32.729.578		A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
			A,B,C,D			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		A,B,C,D			
			A,B,C,D			
Totale	32.729.577					

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	123.435	81.795	33.273.597	5.475	33.484.302
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				5.475	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	123.435	81.795	33.273.597	5.475	33.484.302
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		274	(324.329)	663	(323.392)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				6.138	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	123.435	82.069	32.949.267	6.138	33.160.909

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote	123.435	1
Totale	123.435	1

B) Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.485.000	1.334.861	150.139

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				1.334.861	1.334.861
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio				(150.139)	(150.139)
Altre variazioni					
Totale variazioni				150.139	150.139
Valore di fine esercizio				1.485.000	1.485.000

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Si è provveduto ad una approfondita analisi dei contenziosi che presentano secondo i principi contabili un probabile rischio per il Consorzio. I suddetti contenziosi vengono indicati come Contenzioso 1 e Contenzioso 2. L'analisi dell'intero contenzioso pendente è stata operata, sulla scorta di relazioni, sugli atti di causa, sulle sentenze emesse, sulle CTU e sulle consulenze tecniche di parte, nonché in considerazione delle domande consortili che neutralizzano le possibili previsioni di esito negativo. Inoltre si è tenuto conto dei pagamenti già effettuati in relazione ai titoli provvisoriamente esecutivi

Contenzioso 1		100.000,00 €
Contenzioso 2		1.385.000,00 €
Totale		1.485.000,00 €

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
676.124	824.342	(148.218)

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	824.342
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	67.570
Utilizzo nell'esercizio	215.788
Altre variazioni	
Totale variazioni	(148.218)
Valore di fine esercizio	676.124

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2018 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.276.997	5.437.916	(160.919)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche		714.856	714.856	714.856		
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti	52.147	(51.587)	560	560		
Debiti verso fornitori	5.229.628	(898.266)	4.331.362	483.282	3.848.080	
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	82.173	24.788	106.961	85.924	21.036	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.488	(11.578)	38.910	38.910		
Altri debiti	23.481	60.867	84.348	20.170	64.178	
Totale debiti	5.437.916	(160.919)	5.276.997	1.343.702	3.933.294	

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
25.979.418	26.659.251	(679.833)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		26.659.251	26.659.251

Variazione nell'esercizio		(679.833)	(679.833)
Valore di fine esercizio		25.979.418	25.979.418

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione dettaglio	Valore
POP ACCESSO VIARIO	563.493,01
TA/07	229.113,45
TA/06	231.088,30
PIC RESIDER II	4.641.553,46
TA/05	8.070.568,75
TA/04	692.603,15
3.5 TA/A	336.868,98
6.2.1	3.630.109,95
6.2.2 RETE FOGNANTE	1.213.030,61
6.2.2 FOTOVOLTAICO	304.232,62
6.2.2. VIDEOSORVEGLIANZA	261.215,48
6.2.2 ALLARGAMENTO BASE PRODUTTIVA	5.133.745,45
6.2.2. RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA	633.632,32
	25.941.255,53

Descrizione dettaglio	Valore
R.P. ENEL	5.666,77
R.P. ILVA	239,40
R.P. VODAFONE	12,37
R.P. CBMC	560,29
R.P. MAINETTI	1.290,00
R.P. FASTWEB	1.477,77
R.P. COMUNE DI TARANTO	700,00
R.P. ARCELOR MITTAL	28.216,23
	38.162,83

Conti d'ordine

CONTI D'ORDINE

Prog. Molo Polisettoriale	€ 67.663.787,33
Prog. 428/1 Racc. viario III sporgente	€ 1.415.723,00
Prog. 1563 Darsena ricovero mezzi	€ 3.576.735,00
Prog. 1478 Caserma VV.FF	€ 443.514,43
Prog. 737/1.2.3. Banchine e darsena	€ 10.577.838,00
POP Varco doganale	€ 1.027.097,83
Caserma G..d.F.	€ 2.031.537,24
POP Accesso Viario	€ 1.730.204,72
	€ 88.466.437,55

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.074.276	3.592.849	481.427

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.626.211	1.642.836	(16.625)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	2.448.065	1.950.013	498.052
Totale	4.074.276	3.592.849	481.427

La voce 5a) – Altri ricavi e proventi, comprende il ricavo straordinario di €. 1.000.000,00, giusta dichiarazione dei legali patrocinanti il contenzioso pendente in Cassazione i quali hanno dichiarato, in merito all'anticipazione di pari importo eseguita dalla società, "che le somme eventualmente da attribuire alla suddetta società non potranno essere superiori a quanto già incassato e trattenuta dal Consorzio".

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.000.417	3.548.330	452.087

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	20.137	22.773	(2.636)
Servizi	617.404	624.862	(7.458)
Godimento di beni di terzi	13.817	18.848	(5.031)
Salari e stipendi	792.888	873.289	(80.401)
Oneri sociali	292.604	319.745	(27.141)
Trattamento di fine rapporto	72.110	84.866	(12.756)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.439.295	1.453.881	(14.586)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	100.000		100.000
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	652.162	150.066	502.096
Totale	4.000.417	3.548.330	452.087

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito,

passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(24.149)	(3.399)	(20.750)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	77	7.942	(7.865)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(24.226)	(11.341)	(12.885)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(24.149)	(3.399)	(20.750)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

Rivalutazioni

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			

Svalutazioni

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
43.572	35.645	7.927

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	43.572	35.645	7.927
IRES	14.656	35.645	(20.989)
IRAP	28.916		28.916
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	43.572	35.645	7.927

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

	Amministratori	Sindaci
Compensi	69.412	44.962
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate		

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	6.138
5% a riserva legale	Euro	307
a riserva straordinaria/volontaria	Euro	5.831
a dividendo	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione
Costanzo Carrieri

