



Delibera CDA n. 17 del 23 maggio 2018

Folli Alessandro	Consigliere	presente	X	assente	
Andreoni Giuseppe	Consigliere	presente	X	assente	
Angelini Giuseppe Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Baroni Giuseppe Roberto	Consigliere	presente		assente	X
Bianchi Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Bonati Antonio	Consigliere	presente		assente	X
Castiglioni Pierluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Di Salza Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Merlo Flavio	Consigliere	presente		assente	X
Moretti Luciano	Consigliere	presente		assente	X
Orlando Michele	Consigliere	presente	X	assente	
Penati Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Razzano Paolo	Consigliere	presente		assente	X
Tacchini Gianluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Ubiali Alessandro	Consigliere	presente	X	assente	

Oggetto:

1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2018 (Budget).

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Vista la seguente proposta di deliberazione della DIREZIONE AREA AFFARI GENERALI E RISORSE
VISTO

- la deliberazione n. 267 del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 21 Novembre 2017 relativa all'approvazione del Bilancio di Previsione 2018 (Budget);
- la proposta di variazione del Budget economico predisposto dagli uffici consortili;
- la relazione del Revisore Unico dei Conti;

CONSIDERATO

- che, conseguentemente all'aggiudicazione della gara esperita a seguito della scadenza della convenzione con l'Agenzia delle Entrate – Servizio Riscossione, occorre rilevare l'incremento per le spese di riscossione;
- che, a seguito di esigenze emerse durante l'esercizio, risulta necessario rivedere alcune voci di Conto Economico approvate nel Budget ridistribuendole in modo da permettere al Consorzio di svolgere al meglio la propria attività;



- che le variazioni proposte appaiono sorrette da precisi e corretti presupposti;

DELIBERA

E' approvata la 1^ Variazione al Budget 2018 con la relativa relazione accompagnatoria e la relazione del Revisore Unico, che vengono qui unite per formare parte integrante e sostanziale della presente delibera.

Preso atto dei pareri in merito formulati dai Dirigenti interessati (v. allegato);

Con voti unanimi resi come per legge,

DELIBERA

Di approvare la suindicata proposta.

Il Presidente
Alessandro Folli

Milano – sede consortile 23 maggio 2018



Allegato A alla delibera n. 17 del 23 maggio 2018 avente oggetto:

1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2018 (Budget).

1^ variazione al Budget 2018 con relazione accompagnatoria e relazione del Revisore Unico.

BUDGET	PREVISIONE INIZIALE			1A VARIANTE			TOTALE		
	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE
Ricavi da attività commerciale	0,00	1.133.000,00	1.133.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133.000,00	1.133.000,00
Affitti e rimborsi spese da beni patrimoniali	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00
Dividendi da società partecipate	50.000,00	0,00	50.000,00	(38.300,00)	0,00	(38.300,00)	11.700,00	0,00	11.700,00
Contributi per concessioni a terzi	2.700.535,00	0,00	2.700.535,00	111.000,00	0,00	111.000,00	2.811.535,00	0,00	2.811.535,00
Contributi da acquedotti privati	377.000,00	0,00	377.000,00	0,00	0,00	0,00	377.000,00	0,00	377.000,00
Contributi da terreni e bonifica	3.354.515,81	0,00	3.354.515,81	0,00	0,00	0,00	3.354.515,81	0,00	3.354.515,81
Acqua ad uso extra-irriguo	480.447,52	0,00	480.447,52	0,00	0,00	0,00	480.447,52	0,00	480.447,52
Acqua irrigua	2.856.820,76	0,00	2.856.820,76	0,00	0,00	0,00	2.856.820,76	0,00	2.856.820,76
Contributi da acquedotti - altri gestori	2.747.329,33	0,00	2.747.329,33	0,00	0,00	0,00	2.747.329,33	0,00	2.747.329,33
Contributo Enel gestione OO.PP.	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00
Servitù e spese di istruttoria	37.500,00	0,00	37.500,00	0,00	0,00	0,00	37.500,00	0,00	37.500,00
Stralci, vulture e varie	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Contributo Regione Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi vari	536.500,00	0,00	536.500,00	0,00	0,00	0,00	536.500,00	0,00	536.500,00
Canoni concessori e servizi correlati su beni propri e demaniali	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00
Risconti passivi	53.400,50	0,00	53.400,50	0,00	0,00	0,00	53.400,50	0,00	53.400,50
VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA	13.560.548,92	1.133.000,00	14.693.548,92	72.700,00	0,00	72.700,00	13.633.248,92	1.133.000,00	14.766.248,92
Gestione immobili	155.100,00	0,00	155.100,00	(4.000,00)	0,00	(4.000,00)	151.100,00	0,00	151.100,00
Servizi e utenze varie	924.000,00	10.000,00	934.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	994.000,00	10.000,00	1.004.000,00
SPESE GENERALI	1.079.100,00	10.000,00	1.089.100,00	66.000,00	0,00	66.000,00	1.145.100,00	10.000,00	1.155.100,00
Rete di bonifica idraulica	162.000,00	0,00	162.000,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00	0,00	162.000,00
Reti irrigue	2.319.675,00	184.000,00	2.503.675,00	0,00	0,00	0,00	2.319.675,00	184.000,00	2.503.675,00
SPESE PER LA GESTIONE DELLE OPERE	2.481.675,00	184.000,00	2.665.675,00	0,00	0,00	0,00	2.481.675,00	184.000,00	2.665.675,00
Indennità di carica e spese di rappresentanza istituzionali	97.700,00	0,00	97.700,00	7.000,00	0,00	7.000,00	104.700,00	0,00	104.700,00
Organi di vigilanza	89.800,00	0,00	89.800,00	0,00	0,00	0,00	89.800,00	0,00	89.800,00
Elezioni consortili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi associativi	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00
Spese per il funzionamento degli uffici	787.600,00	0,00	787.600,00	(1.300,00)	0,00	(1.300,00)	786.300,00	0,00	786.300,00
Affitti passivi	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Comunicazione	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
Consulenze amministrative, legali e tecniche	306.500,00	65.000,00	371.500,00	0,00	0,00	0,00	306.500,00	65.000,00	371.500,00
Spese di progettazione, D.L., CSE	131.000,00	0,00	131.000,00	0,00	0,00	0,00	131.000,00	0,00	131.000,00
Acquisti non ammortizzabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi di esercizio mezzi di trasporto e macchine operatrici	393.700,00	61.200,00	454.900,00	11.000,00	0,00	11.000,00	404.700,00	61.200,00	465.900,00
Officina e magazzino	94.500,00	0,00	94.500,00	0,00	0,00	0,00	94.500,00	0,00	94.500,00
COSTI DIVERSI	2.110.800,00	126.200,00	2.237.000,00	16.700,00	0,00	16.700,00	2.127.500,00	126.200,00	2.253.700,00
VALORE AGGIUNTO	7.888.973,92	812.800,00	8.701.773,92	(10.000,00)	0,00	(10.000,00)	7.878.973,92	812.800,00	8.691.773,92
Retribuzioni personale d'ufficio	2.931.270,00	150.000,00	3.081.270,00	(22.000,00)	0,00	(22.000,00)	2.909.270,00	150.000,00	3.059.270,00
Retribuzioni personale salariato	1.090.000,00	39.000,00	1.129.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	1.112.000,00	39.000,00	1.151.000,00
Retribuzioni personale O.T.D.	406.000,00	0,00	406.000,00	0,00	0,00	0,00	406.000,00	0,00	406.000,00
Contributi previdenziali personale d'ufficio	1.301.428,00	100.000,00	1.401.428,00	(11.000,00)	0,00	(11.000,00)	1.290.428,00	100.000,00	1.390.428,00
Contributi assicurativi personale d'ufficio	35.000,00	0,00	35.000,00	(7.000,00)	0,00	(7.000,00)	28.000,00	0,00	28.000,00
Contributi previdenziali personale salariato	591.200,00	38.000,00	629.200,00	11.000,00	0,00	11.000,00	602.200,00	38.000,00	640.200,00
Contributi assicurativi personale salariato	25.000,00	0,00	25.000,00	(3.000,00)	0,00	(3.000,00)	22.000,00	0,00	22.000,00
Contributi previdenziali personale O.T.D.	185.700,00	0,00	185.700,00	0,00	0,00	0,00	185.700,00	0,00	185.700,00
Contributi assicurativi personale O.T.D.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Altri costi per il personale	325.000,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00
Retribuzioni pensionati	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Aggiornamento professionale	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00
Spese per la sicurezza dei luoghi di lavoro	98.500,00	0,00	98.500,00	0,00	0,00	0,00	98.500,00	0,00	98.500,00
Fondo sistema premiante	350.000,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
TOTALE SPESE DEL PERSONALE	7.415.698,00	327.000,00	7.742.698,00	(10.000,00)	0,00	(10.000,00)	7.405.698,00	327.000,00	7.732.698,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	473.275,92	485.800,00	959.075,92	0,00	0,00	0,00	473.275,92	485.800,00	959.075,92
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	355.564,98	11.600,00	367.164,98	0,00	0,00	0,00	355.564,98	11.600,00	367.164,98
Ammortamento immobilizzazioni materiali	356.710,94	322.200,00	678.910,94	0,00	0,00	0,00	356.710,94	322.200,00	678.910,94
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	712.275,92	333.800,00	1.046.075,92	0,00	0,00	0,00	712.275,92	333.800,00	1.046.075,92
RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.	(239.000,00)	152.000,00	(87.000,00)	0,00	0,00	0,00	(239.000,00)	152.000,00	(87.000,00)
Acc.to per rischi ed oneri futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACC.TO PER RISCHI ED ONERI FUTURI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi e proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi e oneri finanziari	(10.000,00)	(152.000,00)	(162.000,00)	0,00	0,00	0,00	(10.000,00)	(152.000,00)	(162.000,00)
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(10.000,00)	(152.000,00)	(162.000,00)	0,00	0,00	0,00	(10.000,00)	(152.000,00)	(162.000,00)
Oblazioni e contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi straordinari di reddito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(249.000,00)	0,00	(249.000,00)	0,00	0,00	0,00	(249.000,00)	0,00	(249.000,00)
IRAP	435.000,00	0,00	435.000,00	0,00	0,00	0,00	435.000,00	0,00	435.000,00
Imposte su immobili e patrimonio	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
Tasse su immobili e patrimonio	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	59.000,00
IMPOSTE STIMATE DI PERIODO	624.000,00	0,00	624.000,00	0,00	0,00	0,00	624.000,00	0,00	624.000,00
RISULTATO DI PERIODO	(873.000,00)	0,00	(873.000,00)	0,00	0,00	0,00	(873.000,00)	0,00	(873.000,00)
Spese generali, gestione opere e costi diversi/Val.Produz.	41,82%	28,26%	40,78%				42,21%	28,26%	41,14%
Spese del personale/Val.Produz.	54,69%	28,86%	52,69%				54,32%	28,86%	52,37%
Margine Operativo Lordo/Val.Produz.	3,49%	42,88%	6,53%				3,47%	42,88%	6,50%
Gest.Caratt./Val.Produz.	-1,76%	13,42%	-0,59%				-1,75%	13,42%	-0,59%
Risultato Gestione/Val.Produz.	-6,44%	0,00%	-5,94%				-6,40%	0,00%	-5,91%



1^ VARIAZIONE AL BUDGET 2018

Relazione

La prima variazione al Budget 2018 deriva principalmente dalla necessità di registrare, a seguito di aggiudicazione, l'incremento per le spese di riscossione. Tale incremento si è reso necessario a seguito della scadenza della convenzione con l'Agenzia delle Entrate – servizio riscossione.

La prima variazione al Budget 2018 tiene inoltre conto di piccoli aggiustamenti che sono emersi nel corrente esercizio.

Di seguito vengono elencate le variazioni proposte a valere sul Budget 2018.

Ricavi correnti:

A) VARIAZIONI IN AUMENTO

- Contributi per concessioni a terzi per € 111.000,00 corrispondenti a maggiori entrate stimate relative a revisione di concessioni di grandi utenti gestori di reti, in fase di perfezionamento.

B) VARIAZIONI IN DIMINUZIONE

- Dividendi società partecipate per € 38.300,00 corrispondenti alla minor quota da destinare ai soci approvata nell'assemblea EGPV nella seduta del 20 aprile 2018.

Costi correnti:

A) VARIAZIONI IN AUMENTO

- Indennità di carica, compensi e rimborsi spese agli amministratori per € 7.000,00. Tale incremento deriva dall'utilizzo della tariffa ACI per il calcolo del rimborso chilometrico da riconoscere agli amministratori.
- Compensi esattoriali per € 70.000,00. Tale incremento recepisce l'esito della gara esperita a seguito della scadenza della convenzione con l'Agenzia delle Entrate-servizio riscossione.
- Spese varie per € 2.700,00. Tale incremento si riferisce all'incarico affidato alla società Italarchivi per l'archiviazione della documentazione del Servizio Ragioneria.



- Retribuzione personale salariato per € 22.000,00. Tale importo si riferisce alla quota retributiva dell'assunzione di un salariato full time presso la Zona di Pavia Est iscritto alle categorie protette di cui alla L. 68/99.
- Contributi previdenziali personale salariato per € 11.000,00. Tale importo corrisponde alla quota contributiva dell'assunzione di cui sopra.
- Assicurazione corpi natanti per € 11.000,00. Tale incremento deriva da una diversa formulazione delle polizze riferite alle imbarcazioni Leonardo 2010, 2011 e 2015.

C) VARIAZIONI IN DIMINUZIONE

- Polizze assicurative su immobili per € 4.000,00 accertata economia.
- Polizze assicurative patrimoniale e tutela giudiziale per € 4.000,00 accertata economia
- Retribuzioni personale ufficio per € 22.000,00 relativa alla quota retributiva di una figura impiegatizia prevista di cui alla L.68/99.
- Contributi previdenziali personale ufficio per € 11.000,00 relativa alla quota contributiva della figura di cui sopra.
- Contributi assicurativi personale ufficio per € 7.000,00 accertata economia
- Contributi assicurativi personale salariato per € 3.000,00 accertata economia.

Con queste premesse, si porta oggi all'approvazione la **prima** variazione al Budget 2018.



**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI
DEL CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO VILLORESI
ALLA 1^A VARIAZIONE AL BUDGET 2018**

Il giorno 19 maggio 2018 il sottoscritto Revisore ha provveduto ad esaminare - in base alla documentazione contabile prodottagli - la prima variazione al Budget 2018.

La 1^a variazione al Budget 2018 si articola nelle varie voci descritte nel documento che verrà sottoposto all'esame da parte del Consiglio di Amministrazione e che nella presente vengono così sintetizzate:

Attività istituzionale

Variazioni in aumento alla partita dei ricavi correnti:

Contributi per concessioni a terzi	111.000,00
------------------------------------	------------

Variazioni in diminuzione alla partita dei ricavi correnti:

Dividendi società partecipate	38.300,00
-------------------------------	-----------

Variazioni in aumento alla partita dei costi correnti:

Indennità di carica, compensi e rimborsi spese agli amministratori	7.000,00
Compensi esattoriali	70.000,00
Spese varie	2.700,00
Retribuzioni personale salariato	22.000,00
Contributi previdenziali personale salariato	11.000,00
Assicurazioni corpi natanti	11.000,00

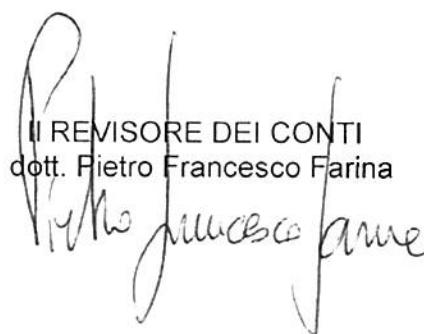
Variazioni in diminuzione alla partita dei costi correnti:

Assicurazioni su immobili	4.000,00
Assicurazione patrimoniale e tutela giudiziaria	4.000,00
Retribuzioni personale ufficio	22.000,00
Contributi previdenziali personale ufficio	11.000,00
Contributi assicurativi personale ufficio	7.000,00
Contributi assicurativi personale salariato	3.000,00

Premesso quanto sopra esposto, si autorizza la variazione stessa.

Milano, li 19 maggio 2018

Il REVISORE DEI CONTI
dott. Pietro Francesco Farina





Pareri e attestazioni sulla proposta di delibera avente oggetto:

1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2018 (Budget).

Unità organizzativa proponente

Responsabile

D.A.A.G.R.

Dr. Massimo LAZZARINI

Regolarità tecniche:

FAVOREVOLE

Milano, 23 maggio 2018

IL DIRETTORE TECNICO

IL DIRETTORE TUTELA E
VALORIZZAZIONE

Ing. Mario FOSSATI

Dr. Roberto COPPOLA

Regolarità contabile

FAVOREVOLE

Milano, 23 maggio 2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dr. Massimo LAZZARINI

Visto

Milano, 23 maggio 2018

IL DIRETTORE GENERALE

Arch. Laura BURZILLERI

Attestazione controllo gestionale, finanziario e di legittimità

(art. 82, c. 4, l.r. 31/2008)

FAVOREVOLE

Milano, 23 maggio 2018

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Dr. Pietro Francesco FARINA

Attestazione di pubblicazione

(art. 92, c. 8, l.r. 31/2008)

Si attesta che la presente delibera viene pubblicata dal
all'albo pretorio per la durata di 8 giorni consecutivi

23 MAG 2018

IL CAPO SEGRETERIA ISTITUZIONALE

Gabriella BOCCALARI