



Delibera CDA n. 24 del 22 giugno 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	X	assente	
Bianchi Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Bonati Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Castiglioni Pierluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Di Salza Antonio	Consigliere	presente	X	assente	
Merlo Flavio	Consigliere	presente		assente	X
Moretti Luciano	Consigliere	presente	X	assente	
Orlando Michele	Consigliere	presente		assente	X
Penati Luigi	Consigliere	presente	X	assente	
Razzano Paolo	Consigliere	presente	X	assente	
Tacchini Gianluigi	Consigliere	presente	X	assente	
Ubiali Alessandro	Consigliere	presente	X	assente	

Oggetto:

2^ Variazione al Budget 2018.

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Vista la seguente proposta di deliberazione della DIREZIONE 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 deliberazione n. 17 del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23 maggio 2018 relativa all'approvazione della 1^ Variazione al 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 si rende necessario recepire il risultato dell'esercizio 2017;
- che occorre procedere alla registrazione a Budget 2018 dei costi relativi a contratti stipulati nel 2017 che si perfezioneranno nell'esercizio in corso;
- che risulta opportuno iscrivere allo Stato Patrimoniale l'importo pari a € 1.700.000,00 relativo alla Convenzione, sottoscritta il 28 febbraio 2018, tra Regione Lombardia e Consorzio di Bonifica Est Ticino Villorosi per le attività da svolgersi su parti del reticolo idrico principale e per la fruizione delle vie navigabili del Sistema dei Navigli Milanesi;



- che, a seguito di esigenze emerse durante l'esercizio, risulta necessario incrementare alcune voci di conto economico approvate nel Budget 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

È approvata la 2^a 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

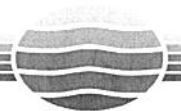
Milano – sede consortile 22 giugno 2018



Allegato A alla delibera n. 24 del 22 giugno 2018 avente oggetto:

2^ Variazione al Budget 2018.

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



2^ VARIAZIONE AL BUDGET 2018

Relazione

La seconda variazione al Budget 2018 recepisce il risultato dell'esercizio 2017 chiusi con un utile complessivo pari ad € 412.319,71.

Tale utile consente: sia di incrementare il Patrimonio Netto vincolando la somma di € 150.319,71, sia di utilizzare la restante quota pari ad € 262.000,00 per registrare somme necessarie per far fronte a nuove esigenze emerse nel corrente esercizio.

L'accantonamento di € 150.319,71 viene destinato alla copertura dei costi di progettazione e realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria agli immobili consortili (sede di Milano, Parabiago, Caponago ecc.).

Con la presente variazione si procede inoltre alla registrazione a budget 2018 dei costi relativi a contratti stipulati nel 2017 che si perfezioneranno nell'esercizio in corso. La copertura di tali maggiori oneri viene assicurata mediante la chiusura del relativo risconto passivo contabilizzato nel bilancio chiuso al 31.12.2017. L'importo di tale registrazione è pari ad € 372.257,35.

Anticipazioni

(Registrazione del credito e del debito allo Stato Patrimoniale)

Si fa riferimento alla Convenzione tra Regione Lombardia e Consorzio ETVillorosi relativa all'attività da svolgersi su parti del reticolo idrico principale e sulla fruizione delle vie navigabili del sistema dei Navigli Milanesi sottoscritta il 28 febbraio 2018. A seguito di insediamento del Comitato Tecnico si è definito il Programma annuale 2018 per un totale di € 1.700.000,00 di cui € 850.000,00 per la Difesa del suolo ed € 850.000,00 per il Sistema dei Navigli. Con decreto n. 7713 del 28.05.2018 la Regione ha disposto l'erogazione dell'acconto del 70% sulla quota relativa alla Difesa del suolo corrispondente ad € 595.000,00. A tal fine di rende necessario iscrivere allo Stato Patrimoniale l'intero importo corrispondente a tutta l'attività programmata per l'anno in corso pari ad € 1.700.000,00.

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

Costi correnti:

A) VARIAZIONI IN AUMENTO

- Manutenzione straordinaria immobili per € 976,00. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.



- Legali e notarili per € 10.000,00. Tale importo corrisponde a maggiori costi stimati.
- Servizi bancari ed esattoria per € 2.235,82. Tale incremento deriva da costi del 2017 rendicontati nel corrente esercizio.
- Spese varie per € 419,26. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Acquisto hardware e software per € 3.660,00. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Manutenzione e assistenza hardware e software per € 1.235,86. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Consulenze: tecnica, amministrativa, fiscale, legale per € 61.902,72. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018 per € 39.902,72 oltre che attività corrispondenti ad iniziative di interesse regionale per € 22.000,00.
- Spese di progettazione e d. l. su opere di proprietà consortile per € 4.019,14. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Retribuzione personale d'ufficio per € 35.200,00. Tale importo si riferisce alla quota retributiva corrispondente all'assunzione di n. 3 tecnici/amministrativi a tempo determinato da inserire nell'organico.
- Contributi previdenziali personale d'ufficio per € 14.800,00. Tale importo corrisponde alla quota contributiva delle assunzioni di cui sopra.
- Rimborsi e note spese a piè di lista per € 4.200,00. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Manutenzione ordinaria bonifica per € 142,33. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Manutenzione ordinaria reti irrigue per € 338.463,97. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018 per € 178.463,97 oltre che € 160.000,00 per interventi sulla rete consortile (intensificazione taglio erbe palustri, sfalci,).
- Manutenzione straordinaria rete e impianti per € 59.820,44. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018 per € 39.820,44 oltre che € 20.000,00 per ulteriori lavori sulla rete. Tali costi corrispondono alla quota di ammortamento.
- Smaltimento rifiuti per € 39.531,09. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Contratti di manutenzione per € 32.815,56. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Interventi per la navigazione per € 6.789,05. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Costi di esercizio mezzi di trasporto per € 2.806,00. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.
- Acquisto macchine operatrici per € 4.041,25. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018. Tali costi corrispondono alla quota di ammortamento.
- Materiale di consumo per € 11.198,86. Tale incremento deriva da contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel 2018.

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



**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI
DEL CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO VILLORESI
ALLA 2^A VARIAZIONE AL BUDGET 2018**

Il giorno 18 giugno 2018 il sottoscritto Revisore ha provveduto ad esaminare - in base alla documentazione contabile prodottagli – la seconda variazione al Budget 2018.

Tale variazione tiene conto dell'utile risultante dalla gestione dell'anno 2017. In particolare:

- € 150.319,71 ad incremento del Patrimonio Netto. Accantonamento destinato alla copertura di costi di progettazione e realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria agli immobili consortili;
- La somma di € 262.000,00 a copertura di maggiori costi previsti entro la fine del 2018.

Si evidenzia inoltre la registrazione a budget 2018 dei costi relativi ai contratti stipulati nel 2017 la cui attività verrà svolta nel corrente esercizio. Si sottolinea che la copertura di tutti questi costi è assicurata dalla registrazione del relativo risconto passivo nel bilancio chiuso al 31.12.2017. L'importo complessivo di tale registrazione è pari ad € 372.257,35.

La 2^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

Registrazione del credito e del debito allo Stato Patrimoniale:

Convenzione Regione Lombardia – reticolo idrico e fruizione vie navigabili del sistema dei Navigli	1.700.000,00
--	--------------

Variazioni in aumento alla partita dei costi correnti:

Manutenzione straordinaria immobili	976,00
Legali e notarili	10.000,00

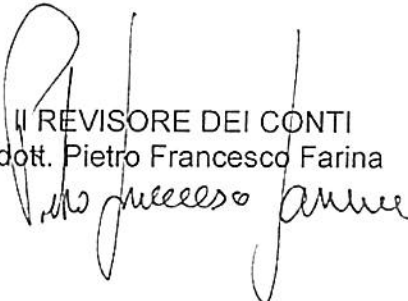
Maner

Servizi bancari ed esattoria	2.235,82
Spese varie	419,26
Acquisto hardware e software	3.660,00
Manutenzione ed assistenza hardware e software	1.235,86
Consulenze: tecnica, amministrativa, fiscale, legale	61.902,72
Spese di progettazione e d. l. su opere di proprietà consortile	4.019,14
Retribuzioni personale d'ufficio	35.200,00
Contributi previdenziali personale d'ufficio	14.800,00
Rimborsi e note spese a piè di lista	4.200,00
Manutenzione ordinaria bonifica	142,33
Manutenzione ordinaria rete irrigue	338.463,97
Manutenzione straordinaria rete e impianti	59.820,44
Smaltimento rifiuti	39.531,09
Contratti di manutenzione	32.815,56
Interventi per la navigazione	6.789,05
Costi di esercizio mezzi di trasporto	2.806,00
Acquisto macchine operatrici	4.041,25
Materiale di consumo	11.198,86

Premesso quanto sopra esposto, si autorizza la variazione stessa.

Milano, li 18 giugno 2018

Il REVISORE DEI CONTI
dott. Pietro Francesco Farina





Pareri e attestazioni sulla proposta di delibera avente oggetto:

2^ Variazione al Budget 2018.

Unità organizzativa proponente

Responsabile

D.A.A.G.R.

Dr. Massimo LAZZARINI

Regolarità tecniche:

FAVOREVOLE

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE TECNICO

IL DIRETTORE TUTELA E
VALORIZZAZIONE

Ing. Mario FOSSATI

Dr. Roberto COPPOLA

Regolarità contabile

FAVOREVOLE

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dr. Massimo LAZZARINI

Visto

Milano, 22 giugno 2018

IL DIRETTORE GENERALE

Arch. Laura BURZILLERI

Attestazione controllo gestionale, finanziario e di legittimità

FAVOREVOLE

Milano, 22 giugno 2018

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

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Dr. Pietro Francesco FARINA

Attestazione di pubblicazione

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

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

27 GIU 2018

X IL CAPO SEGRETERIA ISTITUZIONALE

Gabriella BOCCALARI