Delibera CDA n. 178 del 22 febbraio 2016

Folli Alessandro	Consigliere	*presente*		assente	X
Ubiali Alessandro	Consigliere	*presente*	X	assente	
Arrigo Arrigoni	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*		assente	X
Cobianchi Angelo	Consigliere	*presente*	X	assente	
Doni Davide	Consigliere	presente	X	assente	
Ghisoni Giovanni Giuseppe	Consigliere	*presente*	X	assente	
Marzullo Giuseppe	Consigliere	*presente*	X	assente	
Moretti Luciano	Consigliere	*presente*	X	assente	
Orlando Michele	Consigliere	*presente*	X	assente	
Turconi Adriano	Consigliere	*presente*	X	assente	

Oggetto:
1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 (Budget).

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Vista la seguente proposta di deliberazione della DIREZIONE AREA AMMINISTRATIVA

CONSIDERATO

- la deliberazione n. 168 del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 Dicembre 2015 relativa all'approvazione del Bilancio di Previsione 2015 (Budget);
- la proposta di variazione del Budget economico predisposto dagli uffici consortili;
- la relazione del Revisore Unico dei Conti;
- la necessità di iscrivere il contributo da Fondazione Cariplo per il progetto "Di.Fo.In.Fo.: connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese" per l'importo pari ad € 470.000,00 oltre che l'importo riconosciuto da Expo Spa a seguito della sottoscrizione della nuova convenzione relativa all'erogazione di acqua extra irrigua a tutto il 30 giugno 2016;
- la necessità di iscrivere la quota di competenza dell'anno relativa a lavori integrativi del nuovo sistema informativo;
- che le variazioni proposte appaiono sorrette da precisi e corretti presupposti e che fermo rimane il perseguito obiettivo del pareggio di bilancio;

DELIBERA

1. E' approvata la 1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 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

Per Il Presidente
Alessandro Folli
Il Vice Presidente
Alessandro Ubiali

Milano – sede consortile 22 febbraio 2016

Allegato A alla delibera n. 178 del 22 febbraio 2016 avente oggetto:
1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 (Budget).

1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 con relazione accompagnatoria e relazione del Revisore Unico.

CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO - VILLORESI

PRIMA VARIANTE AL BUDGET ANNO 2016

BUDGET	PREVISIONE INIZIALE			1A VARIANTE			TOTALE		
	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE	ISTITUZIONALE	COMMERCIALE	TOTALE GENERALE
Ricavi da attività commerciale	0,00	1.010.000,00	1.010.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	1.210.000,00	1.210.000,00
Affitti e rimborsi spese da beni patrimoniali	44.500,00	0,00	44.500,00	0,00	0,00	0,00	44.500,00	0,00	44.500,00
Contributi per concessioni a terzi	2.650.173,00	0,00	2.650.173,00	0,00	0,00	0,00	2.650.173,00	0,00	2.650.173,00
Contributi da acquedotti privati	555.000,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00	555.000,00
Contributi da terreni e bonifica	3.298.062,16	0,00	3.298.062,16	0,00	0,00	0,00	3.298.062,16	0,00	3.298.062,16
Acqua irrigua	2.636.044,04	0,00	2.636.044,04	0,00	0,00	0,00	2.636.044,04	0,00	2.636.044,04
Contributi da acquedotti - altri gestori	2.203.684,30	0,00	2.203.684,30	0,00	0,00	0,00	2.203.684,30	0,00	2.203.684,30
Contributo Enel gestione OO.PP.	230.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00
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, volture 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	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Contributi vari	33.100,00	0,00	33.100,00	0,00	0,00	0,00	33.100,00	0,00	33.100,00
Risconti passivi	22.343,50	0,00	22.343,50	0,00	0,00	0,00	22.343,50	0,00	22.343,50
VALORE DELLA PRODUZIONE VENDUTA	*11.960.407,00*	*1.010.000,00*	*12.970.407,00*	*0,00*	*200.000,00*	*200.000,00*	*11.960.407,00*	*1.210.000,00*	*13.170.407,00*
Gestione immobili	115.400,00	0,00	115.400,00	0,00	0,00	0,00	115.400,00	0,00	115.400,00
Servizi e utenze varie	992.500,00	0,00	992.500,00	0,00	0,00	0,00	992.500,00	0,00	992.500,00
SPESE GENERALI	**1.107.900,00**	**0,00**	**1.107.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.107.900,00**	**0,00**	**1.107.900,00**
Rete di bonifica idraulica	69.500,00	0,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00	69.500,00	0,00	69.500,00
Reti irrigue	1.787.069,50	71.000,00	1.858.069,50	0,00	0,00	0,00	1.787.069,50	71.000,00	1.858.069,50
SPESE PER LA GESTIONE DELLE OPERE	**1.856.569,50**	**71.000,00**	**1.927.569,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.856.569,50**	**71.000,00**	**1.927.569,50**
Indennità di carica e spese di rappresentanza istituzionali	123.000,00	0,00	123.000,00	0,00	0,00	0,00	123.000,00	0,00	123.000,00
Contributi associativi	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
Spese per il funzionamento degli uffici	899.050,00	47.000,00	946.050,00	22.200,00	0,00	22.200,00	921.250,00	47.000,00	968.250,00
Affitti passivi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Comunicazione	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
Consulenze amministrative, legali e tecniche	377.000,00	0,00	377.000,00	0,00	0,00	0,00	377.000,00	0,00	377.000,00
Spese di progettazione, D.L. , CSE	200.000,00	50.000,00	250.000,00	(24.240,00)	60.000,00	35.760,00	175.760,00	110.000,00	285.760,00
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	321.500,00	70.000,00	391.500,00	0,00	0,00	0,00	321.500,00	70.000,00	391.500,00
Officina e magazzino	77.500,00	0,00	77.500,00	0,00	0,00	0,00	77.500,00	0,00	77.500,00
COSTI DIVERSI	**2.193.050,00**	**167.000,00**	**2.360.050,00**	**(2.040,00)**	**60.000,00**	**57.960,00**	**2.191.010,00**	**227.000,00**	**2.418.010,00**
VALORE AGGIUNTO	*6.802.887,50*	*772.000,00*	*7.574.887,50*	*2.040,00*	*140.000,00*	*142.040,00*	*6.804.927,50*	*912.000,00*	*7.716.927,50*
Retribuzioni personale d'ufficio	2.481.900,00	244.000,00	2.725.900,00	0,00	0,00	0,00	2.481.900,00	244.000,00	2.725.900,00
Retribuzioni personale salariato	1.280.250,00	16.000,00	1.296.250,00	0,00	0,00	0,00	1.280.250,00	16.000,00	1.296.250,00
Retribuzioni personale O.T.D.	263.100,00	0,00	263.100,00	0,00	0,00	0,00	263.100,00	0,00	263.100,00
Contributi previdenziali personale d'ufficio	1.186.400,00	102.500,00	1.288.900,00	0,00	0,00	0,00	1.186.400,00	102.500,00	1.288.900,00
Contributi assicurativi personale d'ufficio	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
Contributi previdenziali personale salariato	691.850,00	6.800,00	698.650,00	0,00	0,00	0,00	691.850,00	6.800,00	698.650,00
Contributi assicurativi personale salariato	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Contributi previdenziali personale O.T.D.	105.200,00	0,00	105.200,00	0,00	0,00	0,00	105.200,00	0,00	105.200,00
Contributi assicurativi personale O.T.D.	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Altri costi per il personale	344.800,00	0,00	344.800,00	0,00	0,00	0,00	344.800,00	0,00	344.800,00
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	38.500,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00
Spese per la sicurezza dei luoghi di lavoro	88.000,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00
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	**6.883.000,00**	**369.300,00**	**7.252.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.883.000,00**	**369.300,00**	**7.252.300,00**
MARGINE OPERATIVO LORDO	*(80.112,50)*	*402.700,00*	*322.587,50*	*2.040,00*	*140.000,00*	*142.040,00*	*(78.072,50)*	*542.700,00*	*464.627,50*
Ammortam. imm. immateriali	447.445,00	0,00	447.445,00	2.040,00	0,00	2.040,00	449.485,00	0,00	449.485,00
Ammortamento immob. tecniche	58.442,50	168.874,68	227.317,18	0,00	0,00	0,00	58.442,50	168.874,68	227.317,18
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**505.887,50**	**168.874,68**	**674.762,18**	**2.040,00**	**0,00**	**2.040,00**	**507.927,50**	**168.874,68**	**676.802,18**
RISULTATO OPER. DELLA GESTIONE CARATT.	*(586.000,00)*	*233.825,32*	*(352.174,68)*	*0,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*(586.000,00)*	*373.825,32*	*(212.174,68)*
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	(40.000,00)	(231.000,00)	(271.000,00)	0,00	0,00	0,00	(40.000,00)	(231.000,00)	(271.000,00)
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**(40.000,00)**	**(231.000,00)**	**(271.000,00)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**(40.000,00)**	**(231.000,00)**	**(271.000,00)**
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	*(626.000,00)*	*2.825,32*	*(623.174,68)*	*0,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*(626.000,00)*	*142.825,32*	*(483.174,68)*
IRAP	365.000,00	23.000,00	388.000,00	0,00	0,00	0,00	365.000,00	23.000,00	388.000,00
Imposte su immobili e patrimonio	150.000,00	50.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	50.000,00	200.000,00
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	**574.000,00**	**73.000,00**	**647.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**574.000,00**	**73.000,00**	**647.000,00**
RISULTATO DI PERIODO	*(1.200.000,00)*	*(70.174,68)*	*(1.270.174,68)*	*0,00*	*140.000,00*	*140.000,00*	*(1.200.000,00)*	*69.825,32*	*(1.130.174,68)*
Spese generali, gestione opere e costi diversi/Val.Produz.	43,12%	23,56%	41,60%				43,10%	24,63%	41,41%
Spese del personale/Val.Produz.	57,55%	36,56%	55,91%				57,55%	30,52%	55,07%
Margine Operativo Lordo/Val.Produz.	-0,67%	39,87%	2,49%				-0,65%	44,85%	3,53%
Gest.Caratt./Val.Produz.	-4,90%	23,15%	-2,72%				-4,90%	30,89%	-1,61%
Risultato Gestione/Val.Produz.	-10,03%	-6,95%	-9,79%				-10,03%	5,77%	-8,58%

1^ VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016 BUDGET

Relazione

La prima variazione al Bilancio di Previsione 2016 (Budget) deriva principalmente dalla necessità di registrare il contributo da Fondazione Cariplo per il progetto DI.FO.IN.FO oltre che l'importo riconosciuto dalla società EXPO S.P.A. a seguito della sottoscrizione della nuova convenzione relativa all'erogazione di acqua extra irrigua a tutto il 30.06.2016.

Lavori in concessione
(Registrazione del credito e del debito allo Stato Patrimoniale)

Con nota del 17 dicembre 2015 Fondazione Cariplo ha provveduto a comunicare allo scrivente Consorzio la volontà del proprio Cda di concedere un contributo di € 470.000,00 per il progetto DI.FO.IN.FO: connessione ecologica di fontanile in fontanile nell'est milanese. Tale decisione è stata assunta dalla Fondazione in seguito all'applicazione di una procedura di valutazione comparativa di tutte le richieste di contributo pervenute nell'ambito del bando: connessione ecologica.

Di seguito vengono elencate le variazioni proposte che riguardano quasi esclusivamente l'iscrizione della quota di competenza dell'anno relativa a lavori integrativi del nuovo sistema informativo.

costi correnti:

A) VARIAZIONI IN AUMENTO

- Implementazione sistema informativo per € 22.200.00. Tale incremento deriva dall'esigenza emersa durante lo svolgimento del servizio di realizzare le linee dati anche presso le sedi consortili di Chignolo Po e alla nuova Chiavica del Reale oltre che integrare i servizi di comunicazione in modo tale di essere in linea con le effettive esigenze consortili;
- Manutenzione straordinaria rete e impianti per € 2.040,00. Tale importo corrisponde alla quota di ammortamento della parte a carico del consorzio di lavori all'OO.PP. Panperduto. Verrà successivamente richiesta all'ENEL Green Power Spa la compartecipazione ai costi, in base alla convenzione sottoscritta.

A) VARIAZIONI IN DIMINUZIONE

- Spese progettazione, D.L. e CSE per opere di proprietà consortile per € 24.240,00 per accertata economia.

Attività commerciale

Con la società EXPO S.p.A. è stata sottoscritta una nuova convenzione relativa all'erogazione di acqua extra irrigua a tutto il 30 giugno 2016 e pertanto si è provveduto ad iscrivere tra i ricavi l'importo di € 200.000,00.
Si è provveduto ad iscrivere invece tra i costi l'importo di € 60.000,00 come spese tecniche legate alla progettazione di impianti idroelettrici per lo sfruttamento dei salti minori.

Con queste premesse, si porta oggi all'approvazione la **prima** variazione al Bilancio di Previsione 2016 che, come è illustrato, si presenta in pareggio.

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI DEL CONSORZIO DI BONIFICA EST TICINO VILLORESI ALLA 1^ VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Il giorno 18 febbraio 2016 il sottoscritto Revisore ha provveduto ad esaminare - in base alla documentazione contabile prodottagli – la prima variazione al Bilancio di Previsione 2016: variazione che 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:

Cariplo – DI.FO.IN.FO – connessione ecologica di fontanile in fontanile dell'est milanese	470.000,00

variazioni in aumento alla partita dei costi correnti:

Implementazione sistema informativo	22.200,00
Manutenzione straordinaria rete e impianti	2.040.00

variazioni in diminuzione alla partita dei costi correnti:

Spese di progettazione e d.l. opere di proprietà consortile	24.240,00

Attività commerciale

variazioni in aumento ai ricavi:

Società Expo S.p.A.	200.000,00

variazioni in aumento ai costi:

Spese di progettazione, D.L. e Cse	60.000,00

Le variazioni contabili così come descritte nella Relazione alla 1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 non alterano l'equilibrio del Bilancio di Previsione (Budget) deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 16 dicembre 2015 e pertanto si autorizza la variazione stessa.

Milano, lì 18 febbraio 2016

F.to Il REVISORE DEI CONTI
dott. Pietro Francesco Farina

Pareri e attestazioni sulla proposta di delibera avente oggetto:

1^ Variazione al Bilancio di Previsione 2016 (Budget).

Unità organizzativa proponente D.A.A.

Responsabile *Dr. Roberto COPPOLA*

Regolarità tecniche: **FAVOREVOLE**

Milano, 22 febbraio 2016

IL DIRETTORE AREA RETE *Ing. Mario FOSSATI*

IL DIRETTORE AREA PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO *Dr. Massimo LAZZARINI*

Regolarità contabile **FAVOREVOLE** IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Milano, 22 febbraio 2016 *Dr. Roberto COPPOLA*

Visto IL DIRETTORE GENERALE

Milano, 22 febbraio 2016 *Arch. Laura BURZILLERI*

Attestazione controllo gestionale, finanziario e di legittimità (art. 82, c. 4, l.r. 31/2008)

FAVOREVOLE IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Milano, 22 febbraio 2016 *dr. Pietro Francesco FARINA*

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

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

IL CAPO DELLA SEGRETERIA ISTITUZIONALE

Gabriella BOCCALARI