

**PIANO DEI CONTI INTEGRATO
STATO PATRIMONIALE**

			2016	2015	DIFFERENZE
1. Attivo			1.355.034	1.318.975	36.059
1.1 Crediti verso soci e partecipanti			0	0	0
1.1.1 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti					0
1.1.2 Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto					0
1.2 Immobilizzazioni			811.812	778.355	33.457
1.2.1 Immobilizzazioni immateriali			0	0	0
1.2.1.01 Costi di impianto e di ampliamento					0
1.2.1.02 Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità					0
1.2.1.03 Diritti di brevetto, utilizzazione di opere dell'ingegno e software					0
1.2.1.04 Cessioni, licenze, marchi e diritti simili					0
1.2.1.05 Avviamento					0
1.2.1.06 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0
12.1.06.01 Accconti per realizzazione beni immateriali					0
12.1.06.01.01 Accconti per realizzazione beni immateriali					0
12.1.06.02 Software					0
12.1.06.02.01 Software					0
12.1.06.99 Altre opere immateriali					0
12.1.06.99.01 Altre opere immateriali					0
12.1.06.99.01.01 Altre opere immateriali					0
12.1.06.99.99 Altre opere immateriali					0
12.2.02.01 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico					0
12.2.02.01.01 Mezzi di trasporto stradali					0
12.2.02.01.01.01 Mezzi di trasporto stradali			23.527	23.527	0
Fondo ammortamento			23.527	18.822	4.705
0			0	4.705	-4.705
12.2.02.01.03 Mezzi di trasporto per vie d'acqua					0
12.2.02.01.03.001 Mezzi di trasporto per vie d'acqua				17.334	-17.334
Fondo ammortamento				17.334	-17.334
0			0	0	0
12.2.02.03 Mobili e arredi					0
12.2.02.03.01 Mobili e arredi per ufficio					0
12.2.02.03.01.001 Mobili e arredi per ufficio					0
12.2.02.04 Impianti e macchinari					0
12.2.02.04.01 Macchinari					0
12.2.02.04.01.001 Macchinari			1.340.827	1.190.827	150.000
Fondo ammortamento			880.474	791.801	88.673
460.353			399.026	61.327	
12.2.02.05 Attrezzature					0
12.2.02.05.99 Attrezzature n.a.c.					0
12.2.02.05.99.999 Attrezzature n.a.c.			163.644	163.644	0
Fondo ammortamento			64.716	58.988	5.728
98.928			104.656	-5.728	
12.2.02.06 Macchine per ufficio					0
12.2.02.06.01 Macchine per ufficio					0
12.2.02.06.01.001 Macchine per ufficio			85.810	85.810	0
Fondo ammortamento			79.101	78.187	914
6.709			7.623	-914	
12.2.02.09 Beni immobili					0
12.2.02.09.02 Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale					0
12.2.02.09.02.001 Fabbricati terreni ad uso commerciale e istituzionale			397.026	397.026	0
Fondo ammortamento			183.162	169.267	13.895
213.864			227.759	-13.895	
12.2.02.12 Altri beni materiali					0
12.2.02.12.99 Altri beni materiali diversi					0
12.2.02.12.99.999 Altri beni materiali diversi			75.112	75.112	0
Fondo ammortamento			46.547	43.919	2.628
28.565			31.193	-2.628	
12.2.02.13 Terreni					0
12.2.02.13.01 Terreni agricoli					0
12.2.02.13.01.001 Terreni agricoli			3.393	3.393	0
0			3.393	3.393	0
1.3 Attivo circolante			543.222	540.620	2.602
1.3.1 Rimanenze			52.931	52.931	0
1.3.1.01 Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo					
1.3.1.01.01 Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo					
13.1.01.01.01 Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo					
13.1.01.01.01.001 Rimanenze di quote di fondi materie prime, sussidiarie e di consumo			52.931	52.931	0
43.441			130.486		-87.045
1.3.2 Crediti					
1.3.2.02 Crediti verso clienti e utenti					
1.3.2.02.02 Crediti da fitti, noleggi e locazioni					
13.2.07.03.03 Interessi attivi da depositi bancari postali					
13.1.01.01.01.001 Interessi attivi da depositi bancari					0
13.2.08.04.11 Depositi cauzionali verso terzi					
13.2.08.04.11.001 Depositi cauzionali verso presso terzi					0
13.2.08.04.99 Crediti diversi					
13.2.08.04.99.001 Crediti diversi			446	446	0
13.2.08.04.99.001.001 Crediti diversi			42.995	130.040	-87.045
0			0	0	0
516			516		0
1.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1.3.3.01 Partecipazioni					
1.3.3.01.02 Partecipazioni in altre imprese					
13.3.01.02.01 Partecipazioni in altre imprese					
13.3.01.02.01.001 Partecipazioni in altre imprese			516	516	0
0			0	0	0
1.3.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1.3.3.3.01 Conto di tesoreria					
13.4.01.01 Istituto tesoriere/cassiere					
13.4.01.01.01 Istituto tesoriere/cassiere					
13.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere			446.334	356.687	89.647
0			0	0	0
446.334			356.687		89.647
1.3.4 Disponibilità liquide					
1.3.4.01 Conto di tesoreria					
13.4.01.01 Istituto tesoriere/cassiere					
13.4.01.01.01 Istituto tesoriere/cassiere					
13.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere			446.334	356.687	89.647
0			0	0	0
446.334			356.687		89.647
1.4 Ratei e risconti					
1.4.1 Ratei attivi					
1.4.1.01 Ratei attivi					
1.4.1.01.01 Ratei attivi					0
0			0	0	0
0			0	0	0
1.4.2 Risconti attivi					
1.4.2.01 Risconti attivi					
1.4.2.01.01 Risconti attivi					0
0			0	0	0
0			0	0	0

2 Passivo							
2.1 Patrimonio netto							
2.1.1 Capitale						1.355.034	1.318.975
2.1.2 Riserve						954.521	970.686
2.1.2.01 Riserve da utili						0	0
212.01.03 Avanzi(disavanzo) portati a nuovo						970.686	871.746
212.01.03.01 Avanzi(disavanzo) portati a nuovo						970.686	871.746
212.01.03.01.001 Avanzi(disavanzo) portati a nuovo						0	0
2.1.3 Altri confe rimenti di capitale						-16.165	-115.105
2.1.4 Risultato economico dell'esercizio						215.538	195.835
2.1.4.01 Risultato economico dell'esercizio						215.538	195.835
214.01.01 Risultato economico dell'esercizio						215.538	195.835
214.01.01.001 Risultato economico dell'esercizio						215.538	195.835
214.01.01.001.001 Risultato economico dell'esercizio						215.538	195.835
2.3 Fondo per trattamento fine rapporto						172.638	152.454
2.3.1 Fondo per trattamento fine rapporto						172.638	152.454
2.3.1.01 Fondo per trattamento fine rapporto						172.638	152.454
231.01.01 Fondo per trattamento fine rapporto						172.638	152.454
231.01.01.001 Fondo per trattamento fine rapporto						172.638	152.454
2.4 Debiti						12.337	0
2.4.2 Debiti verso fornitori						12.337	0
2.4.2.01 Debiti verso fornitori						12.337	0
242.01.01 Debiti verso fornitori						12.337	0
242.01.01.001 Debiti verso fornitori						12.337	0
2.5 Ratei e risconti e contributi agli investimenti						0	0
2.5.1 Ratei passivi						0	0
2.5.2 Risconti passivi						0	0
3 Conti d'ordine						0	0
3.1 Impegni, beni di terzi e garanzie						0	0

ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO
Allegato 1.2 - Piano Economico

	2016	
	Parziali	Totali
1) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1.1 Proventi di natura tributaria, contributiva e perequativa		
1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi servizi pubblici		
1.2.1 Ricavi dalla vendita di beni		
1.2.2 Ricavi dalla vendita di servizi		
1.2.2.01 Ricavi dalla vendita di servizi		
1.2.2.01.37 Ricavi da quote associative	1.286.816	
1.2.2.01.001 Ricavi da quote associative		
1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni		
1.2.4.02 Fitti, noleggi e locazioni		
1.2.4.02.01 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali		
1.2.4.02.01.001 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	8.670	
1.4 Altri ricavi e proventi diversi		
1.4.3 Proventi da rimborsi		
1.4.3.03 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute ecc.		
1.4.9.99.01 Altri proventi n.a.c.		
1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.		
Totale componenti positivi della gestione (1)	1.295.486	
2) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
2.1 Costi della produzione		
2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		
2.1.1.01 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		
2.1.1.02 Altri beni di consumo		
2.1.1.02.001 Carta, cancelleria e stampati	12.333	
2.1.1.02.000 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	18.313	
2.1.2 Prestazioni di servizi		
2.1.2.01 Prestazioni di servizi ordinari		
2.1.2.01.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità	9.970	
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi	14.618	
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.	18.799	
2.1.2.01.02 Organizzazioni eventi, pubblicità e servizi per trasferta		
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di trasferta	14.247	
2.1.2.01.02.004 Pubblicità		
2.1.2.01.04 Formazione e addestramento		
2.1.2.01.04.999 Altre spese per formazione e addestramento	320	
2.1.2.01.05 Utenze e canoni		
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	12.000	
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	5.000	
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	5.000	
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	7.000	
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari		
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia	10.052	
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi		
2.1.2.01.14.002 Spese postali	3.444	
2.1.2.01.15 Servizi finanziari		
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio ditesoreria	748	
2.1.2.01.99 Costi per altri servizi		
2.1.2.01.99.002 Altre spese legali		
2.1.2.01.99.011 Servizi per attività di rappresentanza	634	
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.		
2.1.3 Utilizzo di beni di terzi		
2.1.3.01 Noleggi e fitti		
2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili		
2.1.3.01.01.001 Locazione di beni immobili	26.430	
2.1.4 Personale		
2.1.4.01 Retribuzioni in denaro		
2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria		
2.1.4.01.01.001 Voci stipendiari corrisposte al personale a tempo indeterminato	262.877	
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	11.036	
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria		
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	5.439	
2.1.4.02 Contributi effettivi a carico dell'amministrazione		
2.1.4.02.01 Contributi obbligatori per il personale		
2.1.4.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	107.045	

2.1.4.03.01 Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro		
2.1.4.03.001 Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro	20.000	
2.1.4.99 Altri costi del personale		
2.1.4.99.02 Buoni pasto	6.695	
2.1.4.99.001 Buoni pasto		
2.1.4.99.99 Altri costi del personale n.a.c.	17.477	
2.1.4.99.901 Altri costi del personale n.a.c.		
2.1.9 Oneri diversi della gestione		
2.1.9.01 Imposte e tasse a carico dell'ente		
2.1.9.01.01 Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'Ente		
2.1.9.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	29.158	
2.1.9.01.006 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.463	
2.1.9.01.009 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	43	
2.1.9.01.010 Tassa sul reddito delle società (ex IRPEG)	1.349	
2.1.9.01.011 Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)	1.273	
2.1.9.01.999 Imposte, tasse e proventi assimilati carico dell'Ente n.a.c.	25.102	
2.1.9.03 Premi di assicurazione		
2.1.9.03.99 Altri premi di assicurazione	6.771	
2.1.9.03.999 Altri premi di assicurazione n.a.c.		
2.1.9.99 Altri costi della gestione		
2.1.9.99.99 Altri costi della gestione	539.513	
2.1.9.99.901 Altri costi della gestione		
2.2 Ammortamenti e svalutazioni		
2.2.1 Ammortamento di immobilizzazioni materiali		
2.2.1.01 Ammortamento Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		
2.2.1.01.01 Ammortamento mezzi di trasporto stradali		
2.2.1.01.001 Ammortamento mezzi di trasporto stradali	4.705	
2.2.1.01.03 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.01.001 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.04 Ammortamento di impianti e macchinari		
2.2.1.04.01 Ammortamento macchinari		
2.2.1.04.001 Ammortamento macchinari	88.673	
2.2.1.05 Ammortamento di attrezature		
2.2.1.05.99 Ammortamento di attrezature		
2.2.1.05.999 Ammortamento di attrezture n.a.c.	5.728	
2.2.1.06 Ammortamento macchine per ufficio		
2.2.1.06.01 Ammortamento per ufficio		
2.2.1.06.001 Ammortamento macchine per ufficio	914	
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.09.901 Ammortamento di altri beni immobili diversi	13.895	
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.99.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.99.999 Ammortamento di altri beni materiali diversi	2.628	
Totale componenti negativi della gestione (2)		1311.692
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE		-36.206
3) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
3.2 Proventi finanziari		
3.2.3 Altri proventi finanziari		
3.2.3.05 Interessi attivi da depositi bancari o postali		
3.2.3.01 Interessi attivi da depositi bancari o postali	41	
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		41
4) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
4.1 Rivalutazioni		
4.2 Svalutazioni		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)		
5) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
5.1 Oneri straordinari		
5.1.1 Sopravvenienze passive		
5.1.1.99 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.99 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.999 Altre sopravvenienze passive		
5.1.4 Minusvaleze		
5.1.4.01 Minusvalenze da alienazione di beni materiali		
5.1.4.01.99 Minusvalenze da alienazione di altri beni materiali		
5.1.4.01.999 Minusvalenze da alienazione di altri beni materiali n.a.c.		

5.2 Proventi straordinari		
5.2.2 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.01 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.001 Insussistenze del passivo		
5.2.3 Sopravvenienze attive		
5.2.3.99 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99.001 Altre sopravvenienze attive		
	Totale proventi e oneri straordinari (5)	
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+/-4+/-5)		
Imposte dell'esercizio		-16.165
Avanzo/Disavanzo		-16.165

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, è stata redatta in forma abbreviata seguendo le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Poiché fornisce anche le informazioni di cui all'art. 46 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di “nota integrativa e relazione sulla gestione”.

Il Rendiconto Generale 2016 è stato rielaborato correlando i conti utilizzati con le voci del piano integrato di cui al D.P.R. 132/2013.

Al “conto di bilancio” redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (Allegato 6 al DM Economia e Finanze 1 ottobre 2013), gli indicatori di bilancio e i risultati raggiunti nonché la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione adottati sono gli stessi del precedente esercizio:

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente all'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce “TFR parastato”, ai sensi della legge 122/2010 è confluita, e quindi diventata base di calcolo TFR, la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici. Sulle rivalutazioni è stata regolarmente trattenuta e versata l'imposta sostitutiva dell'11%.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo, così come deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 22/01/2016 ed approvate dal Collegio dei Revisori con verbale n. 487 del 19 gennaio 2017.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2016						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
3	Interessi attivi	2015	39,77	39,77	-	-
6	Rimborso di somme pagate per c/terzi	2013	130.000,00	87.700,0	-	42.300,00
	TOTALE		130.039,77	87.739,77	-	42.300,00

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2016						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
6	Contributi obbligatori per il personale	2015	10.118,08	10.118,08	-	-
7	Altre spese per il personale	2015	882,49	882,49	-	-
8	Contributi per indennità di servizio	2013	195.834,68	295,30	195.539,38	-
9	Irap	2015	4.162,04	4.162,04	-	-
32	Telefonia fissa	2015	1.500,00	1.500,00	-	-
33	Telefonia mobile	2015	1.698,49	1.698,49	-	-
34	Spese per energia	2015	9.576,03	9.576,03	-	-
35	Spese di condominio	2015	1.149,15	1.149,15	-	-
41	Altre spese legali	2015	1.015,04	1.015,04	-	-
45	Altre spese correnti n.a.c.	2015	24.303,37	24.303,37	-	-
50	Altre spese in c/capitale n.a.c.	2015	98.049,18	97.966,00	-	83,18
	TOTALE		348.288,55	152.665,99	195.539,38	83,18

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
relativi all' anno		2016
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
2	Affitto terreni	695,00
	Totale residui €	695,00
TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
relativi all' anno		2016
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
6	Contributi obbligatori per il personale	10.138,93
7	Spese per il personale	882,49
8	Contributi per indennità di servizio	20.000,00
9	Irap	4.136,53
32	Telefonia fissa	1.910,61
33	Telefonia mobile	753,51
34	Spese per energia	1.091,84
35	Spese di condominio	436,67
45	Altre spese correnti n.a.c.	83.938,95
50	Altre spese in c/capitale n.a.c.	69.264,61
	Totale residui €	192.554,14

1.2.2 MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

• AMMORTAMENTI

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988 per i beni entrati in funzione dall'1.01.1989 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/1988. Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2/2/1952 n. 74.

1.2.2 MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**1) 1.2.2.02.01.01 AUTOMEZZI**

Costo originario	€	23.527
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 20%)	€	18.822
Ammortamento dell'esercizio	€	4.705
Valore a fine esercizio	€	0

2) 1.2.2.02.09 FABBRICATI AD USO ISTITUZIONALE

Costo originario fabbricati	€	397.026
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	169.267
Ammortamento dell'esercizio	€	13.896
Valore a fine esercizio	€	213.863

3) 1.2.2.02.04 MACCHINARI (OPERE DI REGOLAZIONE)

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	233.238
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	957.589
Incremento dell'esercizio	€	150.000
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	791.801
Ammortamento dell'esercizio	€	88.673
Valore a fine esercizio	€	460.353

4) 1.2.2.02.05 ATTREZZATURE n.a.c.

Costo originario impianti e attrezzature	€	163.644
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	58.988
Ammortamento dell'esercizio	€	5.727
Valore a fine esercizio	€	98.929

5) 1.2.2.02.06.01 MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	85.810
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	78.187
Ammortamento dell'esercizio	€	914
Valore a fine esercizio	€	6.708

6) 1.2.2.02.12.99 ALTRI BENI MATERIALI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	43.919
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	28.564

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI
BILANCIO**

ATTIVO

Rimanenze di magazzino	2015	€	52.931
Rimanenze di magazzino	2016	€	52.931

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2015	€	446
	2016	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2015	€	130.040
	2016	€	42.995

Trattasi per € 695 di fitto terreni e per € 42.300 del contributo Cariplo per progetto “Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell’ambito della rete ecologica sovraregionale”.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2015	€	516
	2016	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa – Roma iscritta al costo originario.

Al fine di procedere alla stesura della relazione tecnica per la revisione straordinaria delle partecipate (art. 24, D.Lgs. 175/2016) è stato chiesto formalmente alla Società Immobiliare l’invio della certificazione relativa al capitale sociale, alle quote possedute dal Consorzio, alla costituzione e durata della Società.

Il Consorzio ha provveduto a registrarsi all’applicativo Partecipazioni, art. 24 TU sulle società a partecipazione pubblica, che però è stato chiuso il 23 marzo 2017 e sarà riaperto a seguito della conclusione dell’iter di approvazione dello schema di decreto correttivo al D.Lgs. 175/2016.

Disponibilità liquide	2015	€	356.687
	2016	€	446.335

Depositate presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

PASSIVO

Patrimonio netto	2015	€	970.686
	2016	€	954.521

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d’esercizio pari a € 16.165 di cui € 10.144 riscontro passivo per 1° quota associativa 2017 Enel Produzione.

Trattamento di fine rapporto	2015	€ 195.835
	2016	€ 215.539

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2016, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 195.835
Accantonamento dell'esercizio	€ 20.000
Utilizzazioni dell'esercizio per imposta sostitutiva	€ - 296
Esistenza al 31.12	€ 215.539

L'importo di € 215.539 risulta per € 195.835 parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ed € 20.000 quale residuo passivo esercizio 2016.

Per il dirigente inquadrato secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all'Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2015	€ 152.454
	2016	€ 192.637

La voce è così composta:

- 1) € 10.139 Contributi obbligatori per il personale
- 2) € 882 Altre spese per il personale n.a.c.
- 3) € 20.000 Contributi per indennità di fine rapporto
- 4) € 4.137 Imposta Regionale sulle attività produttive
- 5) € 1.911 Telefonia fissa
- 6) € 754 Telefonia mobile
- 7) € 1.092 Energia elettrica
- 8) € 437 Spese di condominio
- 9) € 83.939 Altre spese correnti n.a.c.
- 10) € 69.348 Altre spese in c/capitale n.a.c.

CONTO ECONOMICO

Componenti positivi della gestione (valore della produzione)	2016	€ 1.295.486
Componenti negativi della gestione (costi della produzione)	2016	€ 1.311.692
Proventi e oneri finanziari (interessi attivi da depositi bancari)	2016	€ 41
Proventi e oneri straordinari	2016	€ 0
Disavanzo economico	2016	€ 16.165

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2016 di € 296.692 che per € 195.539 sarà vincolato al Fondo per trattamento di fine rapporto mentre per € 101.153 ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2017 con apposita delibera di variazione.

L'avanzo disponibile di € 101.153 confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 138.438 risulta inferiore di € 37.285 e ciò per effetto del disavanzo finanziario di competenza.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.314.594 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.300.761 un incremento sia di parte corrente per € 12.455 sia nelle partite di giro per € 1.377. Il maggior incremento di parte corrente afferisce essenzialmente, € 10.144 alla prima rata della quota associativa Enel Produzione.

Le partite di giro di € 8.923 risultano superiori alle uscite corrispondenti per € 2.193 e si riferiscono ad Altre entrate diverse (fondo piccola cassa per le minute spese) per € 5.000, ad Altre entrate per c/terzi (f.do ENPAIA) per € 545 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica e per € 3.377 a Rimborsi per acquisto di servizi per c/terzi.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.351.879 contro € 1.439.199 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 87.320 si riferiscono alle spese correnti per € 81.505, a quelle in conto capitale per € 5.000 e a partite di giro per € 815.

Le spese correnti rappresentano circa l'88% del totale spese ed attengono: redditi di lavoro dipendente e altre spese di personale € 286.047, contributi a carico dell'Ente € 144.522, imposte e tasse a carico dell'Ente € 59.387, acquisto di beni e servizi € 30.646, organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione € 43.386, rappresentanza e servizi per trasferta € 14.881 (di cui € 14.247 riferiti alle trasferte del personale tecnico addetto al servizio di controllo diga e strumentazione di monitoraggio installata nel bacino imbrifero del lago Maggiore e dell'emissario fiume Ticino), acquisti di servizi per formazione e addestramento del personale € 320, utenze e canoni € 29.000, locazione immobili € 26.430, servizi ausiliari, amministrativi e finanziari € 14.243, premi di assicurazione € 6.771 ed altre spese correnti n.a.c. € 539.513.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 7 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai.

Le spese in conto capitale si riferiscono alla verniciatura della prima campata del ponte carri.

ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE

L'attività di regolazione del lago Maggiore svolta nel 2016 ha consentito di gestire la risorsa idrica in maniera ottimale, riuscendo a mediare e soddisfare le esigenze diverse e contrastanti di utenti, amministrazioni ed enti interessati.

Dopo un inizio anno sotto lo zero idrometrico le piogge di fine inverno e inizio primavera hanno consentito di raggiungere agevolmente a metà aprile la quota di sperimentazione assentita di 194,26, cioè +1,25 sullo zero idrometrico.

La morbida di giugno, quando il lago ha raggiunto +1,95, ha consentito sia di invasare risorsa per i mesi estivi, sia di tarare il modello della sperimentazione, anche se l'evento non è stato di particolare entità.

La regolazione ha poi permesso di erogare l'acqua agli utenti alle portate di concessione sino a metà agosto, per poi concludere la stagione irrigua senza particolari problemi.

Le piogge provvidenziali dell'ultima settimana di novembre hanno poi reinvasato il lago fino al livello di regolazione invernale.

Ecco alcuni dati che caratterizzano la stagione irrigua 2016: il livello massimo è stato raggiunto a giugno il giorno 18 con una quota lago pari a + 1,95 m, una portata di afflusso massima pari a 2174 mc/sec e una portata erogata massima pari a 976 mc/sec.

Da aprile a settembre sono stati erogati 3.196 milioni di metri cubi d'acqua, con un calo di 162 milioni di mc rispetto alla scorsa stagione, mentre le acque nuove sono state registrate pari a circa 159 milioni, in misura inferiore rispetto al valore di 194 milioni dell'anno scorso.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2012	2013	2014	2015	2016
Volumi (milioni di m ³)	5.332	5.487	5.530	5.479	4.663

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m³/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	89	111	208	401	212	518	324	198	98	82	110	240
dec. 2	96	109	178	430	472	760	244	143	140	203	110	155
dec. 3	95	147	161	332	437	493	213	147	101	123	751	138
mese	94	122	182	387	376	590	259	162	113	135	324	177

PORTE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m³/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	123	87	117	297	246	528	342	263	143	104	103	241
dec. 2	102	84	147	423	438	656	286	248	110	103	103	168
dec. 3	93	90	154	343	414	601	266	186	108	103	508	179
meße	106	87	140	354	368	595	297	231	120	103	238	195

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2015)

- n. 2 giorni con portate superiori a 900 m³/sec
- n. 5 giorni con portate superiori a 800 m³/sec
- n. 15 giorni con portate superiori a 700 m³/sec (3)
- n. 25 giorni con portate superiori a 600 m³/sec (15)
- n. 36 giorni con portate superiori a 500 m³/sec (29)
- n. 56 giorni con portate superiori a 400 m³/sec (57)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2016
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2015)

Portata media annua equivalente di afflusso	243 m ³ /sec	(268)
Portata media annua equivalente di deflusso	236 m ³ /sec	(278)
Portata massima afflusso (17/06/2016)	2174 m ³ /sec	(1631)
Portata massima deflusso (18/06/2016)	976 m ³ /sec	(742)
Portata minima afflusso (14/11/2016)	6 m ³ /sec	(29)
Portata minima deflusso (18/02/2016)	80 m ³ /sec	(124)
Volume giornaliero medio afflussi	21.0 milioni di m ³	(23.2)
Volume giornaliero medio deflussi	20.4 milioni di m ³	(24.0)
Volume giornaliero massimo afflussi	187.8 milioni di m ³	(140.9)
Volume giornaliero massimo deflussi	84.3 milioni di m ³	(64.1)
Volume giornaliero minimo afflussi	0.5 milioni di m ³	(2.5)
Volume giornaliero minimo deflussi	6.9 milioni di m ³	(10.7)

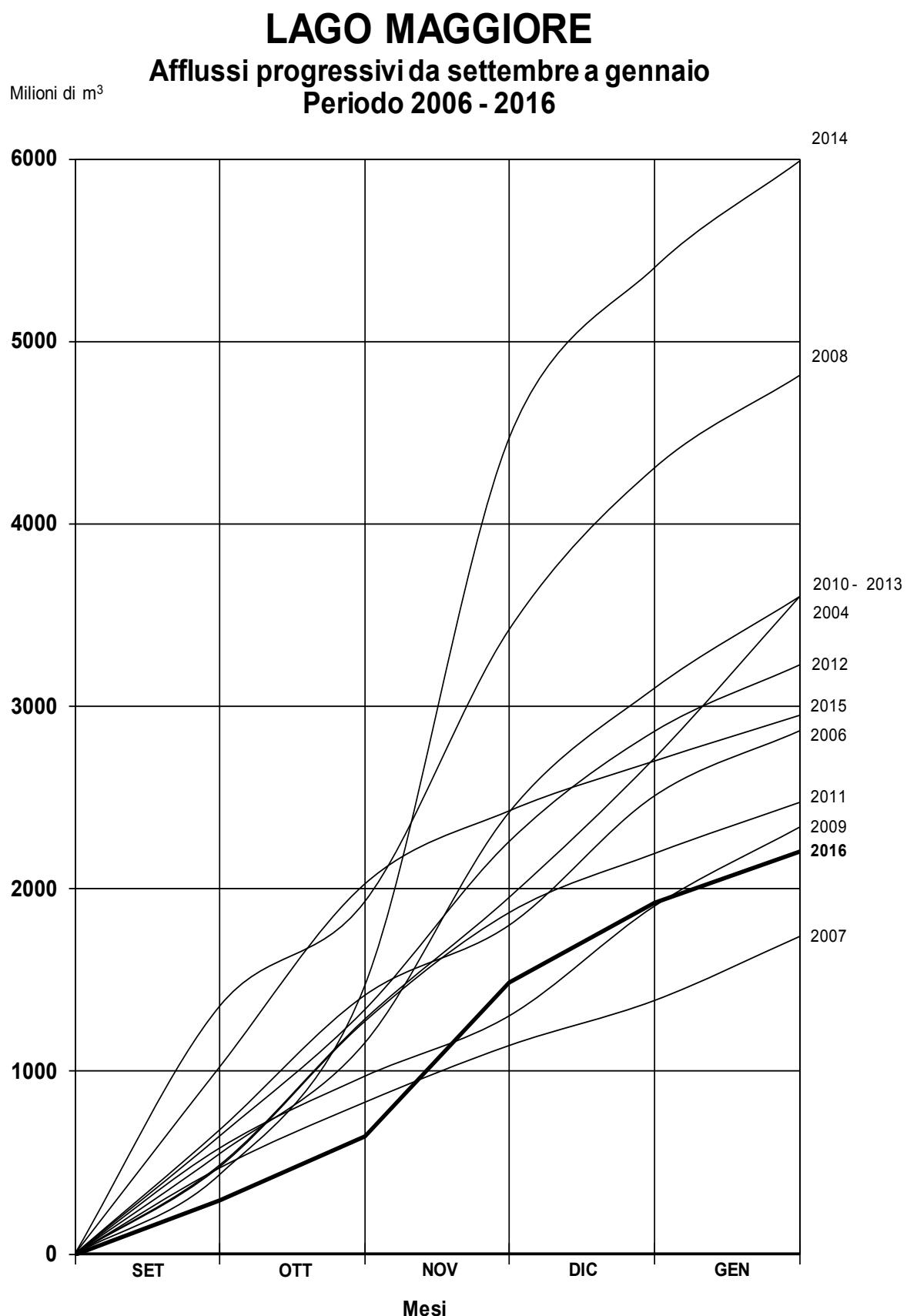


fig. 1

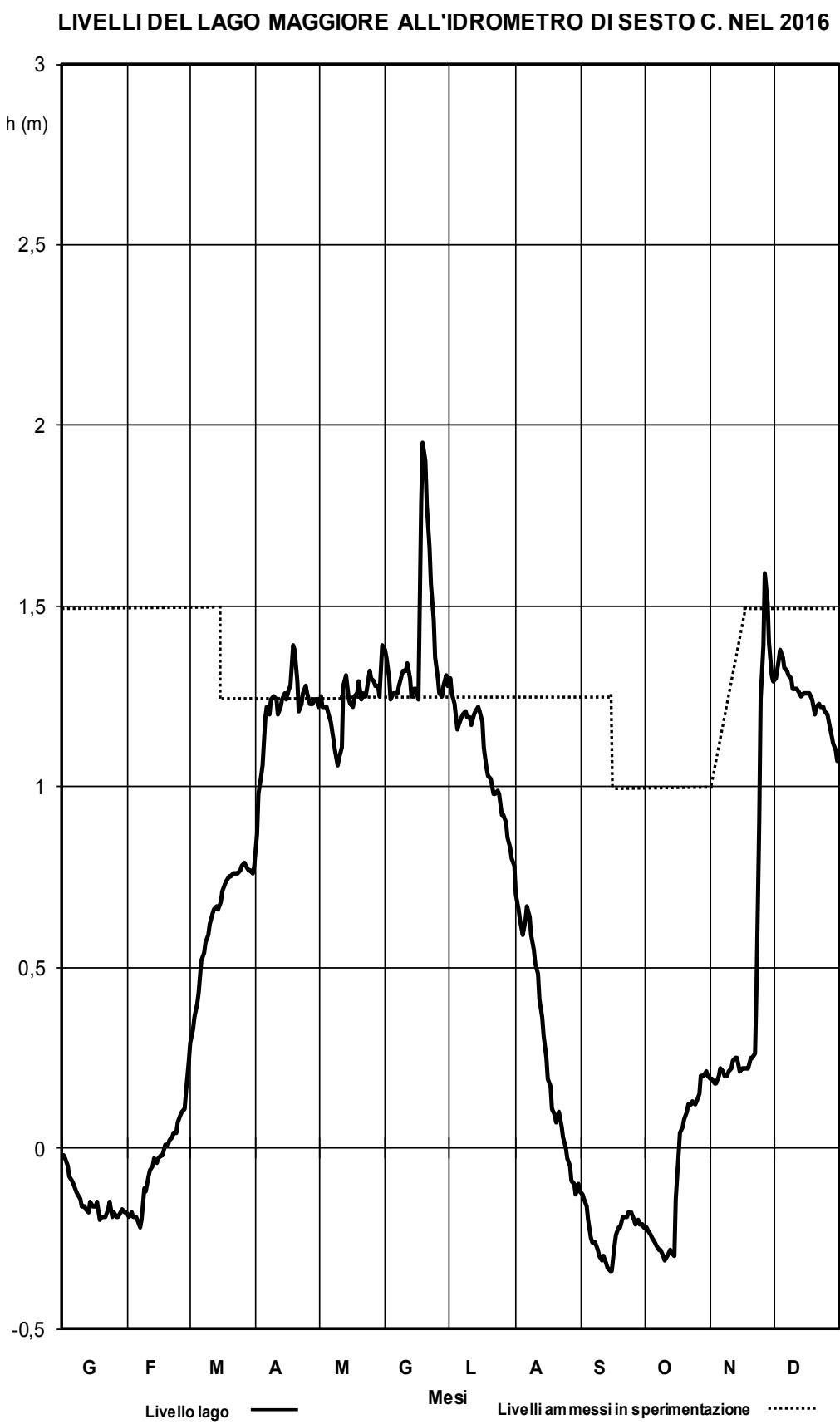


fig. 2