

N. 3445

TAB. 9

ANNESSO 3

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA

il 20 novembre 2015 (v. stampato Senato n. 2112)

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

(PADOAN)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016
e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018

*Trasmesso dal Presidente del Senato della Repubblica
il 21 novembre 2015*

TABELLA n. 9

**Stato di previsione del Ministero dell'ambiente
e della tutela del territorio e del mare
per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018**

ANNESSO N. 3

CONTO CONSUNTIVO

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 3
allo stato di previsione del Ministero dell'ambiente
e della tutela del territorio e del mare
per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018

CONTO CONSUNTIVO
CONSORZIO DEL TICINO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO 2014

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928

Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70

20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione ed opere accessorie.

Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino; tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

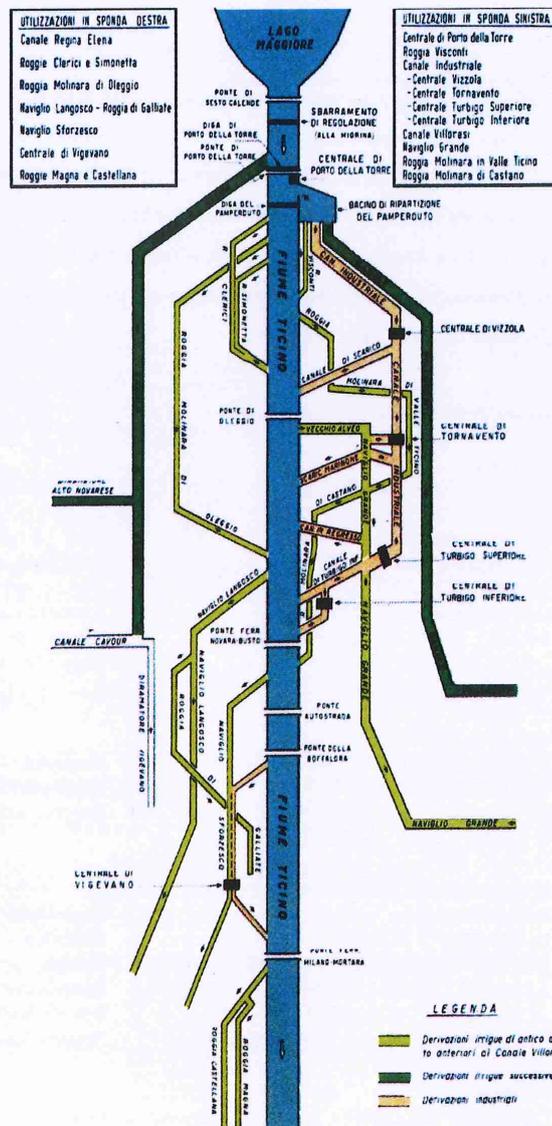
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km², di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km²; pertanto ad ogni centimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m³.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m³. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m³ di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m³/sec e 140 – 150 m³/sec.

Derivazioni dal fiume ticino per irrigazione e forza motrice



ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON D.M. 25.07.2011 n. GAB-DEC-2011-0000117

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

**Art. 1
(Scopi e sede del Consorzio)**

Il Consorzio del Ticino, già istituito col R.D. 14 giugno 1928-VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928-VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 luglio 1938 XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, è stato dichiarato ente pubblico non economico ai sensi della legge 70/75, e provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del Lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere, a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alle sistemazioni idraulico-forestali; alla migliore e integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria, a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta per i canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela ambientale delle acque il Consorzio vigila affinché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire siano osservate le norme di legge.

Il Consorzio ha la sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente
DR. ALESSANDRO FOLLI
Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare
2. – Consiglio di Amministrazione
DR. ALESSANDRO FOLLI
DR. ING. ROBERTO ISOLA
DR. ALESSANDRO UBIALI
DR. ING. CORRADO COLETTA
DR. ING. AMBROGIO PIATTI
Presidente
Rappresentante Utenti Sponda piemontese
Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)
Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)
3. – Collegio dei Revisori dei Conti
DOTT. SSA DANIELA NUTARELLI
DR. DOMENICO SCOTTI
DR. FRANCO RUDONI
Presidente - Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
Rappresentante Utenti
4. – Principali Utenti del Consorzio
ENEL Produzione
ENEL GREEN POWER
ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA
CONSORZIO VILLORESI
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO
Lago Delio
Sponda sinistra Ticino
Sponda destra/sinistra Ticino
Sponda destra Ticino
Sponda sinistra Ticino
Sponda destra Ticino
5. – Direttore
DORIANA BELLANI
CCNL Dirigenti Consorzi di Bonifica
Art. 127 Decreto Interministeriale 2728/85

DOTAZIONE ORGANICA

(approvata dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 29 aprile 2014)

Qualifica e Profilo Professionale	N.	Dipendenti
DIRIGENTE* Direttore Unico		1
AREA B – Posizione B2 Assistente Tecnico		1
AREA B – Posizione B1 Operatore di amministrazione Operatore specializzato		1 6
Totale		<hr/> 9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE		GESTIONE DI COMPETENZA				
CODICE	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Totali Accertam.
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI						
111100	1	Contributo utenti	1.103.500		1.103.500	1.103.500		1.103.500
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI						
111200	2	Contributo straordinario utenti						
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni						
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi Realizzi per cessione materiale fuori uso						
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	6.000		6.000	6.258		6.258
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	800		800	2.746	73	2.818
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni						
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi	100		100	15		15
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
		Entrate eventuali						
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.110.400		1.110.400	1.112.518	73	1.112.591
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
121100	10	Vendita Terreni						
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
		Cessione partecipazioni						
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti						
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato						
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						
		Riscossione di buoni postali						
		Riscossione di crediti diversi						

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
0						1.103.500	1.103.500	0	
258						6.000	6.258	258	
2.018						800	2.746	1.946	73
-85						100	15	-85	
2.191						1.110.400	1.112.518	2.118	73

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE	GESTIONE DI COMPETENZA					
CODICE	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI Prelevamenti di depositi bancari Riscossioni i mutui a medio e lungo termine Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine Ritiro di depositi a cauzione presso terzi Riscossione di crediti diversi						
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI						
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		1.3.1						
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	29	Fondo ENPAIA	200	361	561	361		361
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi						
141130	32	Fondo CARIPLO						
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361		2.361
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361		2.361
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		TITOLO I	1.110.400		1.110.400	1.112.518	73	1.112.591
		TITOLO II						
		TITOLO III						
		TITOLO IV	2.200	361	2.561	2.361		2.361
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.112.600	361	1.112.961	1.114.879	73	1.114.952
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO		83.377	83.377			44.883
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	1.112.600	83.738	1.196.338	1.114.879	73	1.159.835

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI		TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOT.						
-200						561	361	-200	
						2.000	2.000		
	130.000		130.000	130.000		130.000		-130.000	130.000
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
2.191						1.110.400	1.112.518	2.118	73
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
1.991	130.000		130.000	130.000		1.242.961	1.114.879	-128.082	130.073
-38.494						535.689	535.689		
-36.503	130.000		130.000	130.000		1.778.650	1.650.568	-128.082	130.073

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						
COD.	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNI
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI						
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111110	1	Rimborsi alla Presidenza	18.000	7.000	25.000	23.480		23.480
111120	2	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	6.590	5.000	11.590	11.085		11.085
111130	3	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	29.000	8.000	37.000	36.491		36.491
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	300.000	-35.431	264.569	261.973		261.97
111210	6	Buoni mensa	12.000	-5.000	7.000	5.960		5.96
111230	7	Trattamento accessorio parastato	35.000	-13.569	21.431	16.391		16.39
111240	8	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	15.000		15.000	13.189		13.18
111250	9	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	140.000	-2.000	138.000	120.861	15.726	136.58
111260	10	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	25.000	-5.000	20.000	16.617	882	17.50
111270	11	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	5.000	-2.000	3.000	122		12
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	48.948	-5.000	43.948	43.803		43.803
111310	15	Uscite di rappresentanza	3.479		3.479	3.469		3.469
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	33.000		33.000	28.616	4.384	33.000
111330	17	Spese per energia elettrica	7.000	5.000	12.000	9.242	2.758	12.000
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	16.000	4.000	20.000	18.128	1.872	20.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.						
111360	20	Spese per pubblicità						
111370	21	Premi di assicurazione	7.300		7.300	7.023		7.023
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	1.472		1.472	1.397		1.397
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI						
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie						
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	100.000	40.000	140.000	135.960	4.040	140.000
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi ittogenici						
12140	27	Expo 2015		10.000	10.000	8.895		8.895
112160	29	Registro Italiano Dighe	35.000	43.000	78.000	48.779	30.221	79.000
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	100.000	20.000	120.000	70.223	49.777	120.000
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI						
		Allo Stato						
		Alle Regioni						
		Ad altri enti del settore pubblico						
		Altri trasferimenti passivi						
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
		Interessi passivi						
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI						
112.400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000	1.000	7.000	5.352		5.352

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-1.520						25.000	23.480	-1.520	
-505						11.590	11.085	-505	
-509						37.000	36.491	-509	
-2.596						264.569	261.973	-2.596	
-1.040						7.000	5.960	-1.040	
-5.040						21.431	16.391	-5.040	
-1.811						15.000	13.189	-1.811	
-1.413	14.738	14.738		14.738		152.738	135.599	-17.139	15.726
-2.500	882	882		882		20.882	17.500	-3.383	882
-2.878						3.000	122	-2.878	
-145						43.948	43.803	-145	
-10						3.479	3.469	-10	
	8.339	6.495	1.844	8.339		41.339	35.111	-6.228	6.228
	384	384		384		12.384	9.626	-2.758	2.758
	2.745	2.745		2.745		22.745	20.873	-1.872	1.872
-277						7.300	7.023	-277	
-76						1.472	1.397	-76	
	15.825	15.224		15.224	-601	155.825	151.184	-4.641	4.040
-1.105						10.000	8.895	-1.105	
1.000						78.000	48.779	-29.221	30.221
	7.106	7.100	6	7.106		127.106	77.323	-49.783	49.783
-1.648						7.000	5.352	-1.648	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE			USCITE					
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
112500	33	Oneri diversi di gestione	18.300	6.706	25.006	25.006		25.006
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI Restituzione e rimborsi diversi						
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.	5.400		5.400	1.217		1.217
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso						
112620	36	Fondo di riserva	8.000		8.000			
112630	37	Uscite per O.I.V.	4.600		4.600	4.587		4.587
		1.1.3 - ONERI COMUNI						
		1.1.3.1						
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
		Pensioni a carico dell'ente						
		1.1.4.2 - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
114200	38	TFS/TFR Parastato	15.000		15.000		15.000	15.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.						
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	995.089	81.706	1.076.795	917.866	124.661	1.042.527
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 INVESTIMENTI						
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
121100	39	Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili						
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi						
121210	41	Acquisto autovettura						
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000	-3.000	2.000	845		845
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.						
121250	45	Carri ponte						
121260	46	Sistema di teleallarmi						
121270	47	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	10.311	4.671	14.982	14.101		14.101
121280	48	Ponte carri	100.000		100.000		100.000	100.000
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie						
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti						
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati						
		Depositi in buoni postali						
		Acquisti di altri titoli di credito						

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
						25.006	25.006		
-4.183						5.400	1.217	-4.183	
-8.000						8.000		-8.000	
-13						4.600	4.587	-13	
	166.424	284	166.140	166.424		181.424	284	-181.140	181.140
-34.268	216.443	47.853	167.989	215.842	-601	1.293.238	965.719	-327.519	292.650
	75.075	1.922	73.153	75.075		75.075	1.922	-73.153	73.153
-1.155						2.000	845	-1.155	
	39.650	39.650		39.650		39.650	39.650		
	21.144	19.752		19.752	-1.392	21.144	19.752	-1.392	
-881	100.000	2.157	97.843	100.000		14.982	14.101	-881	
						200.000	2.157	-197.843	197.843

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE						
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNI
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI Concessione di mutui a medio e lungo termine Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc. Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine Anticipazioni alle gestioni autonome Depositi a cauzione Concessioni di crediti diversi						
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
		1.2.2 - ONERI COMUNI						
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
		1.2.3.1 -						
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
		1.2.4.1 -						
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	115.311	1.671	116.982	14.947	100.000	114.947
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI						
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	50	Fondo ENPALA	200	361	561	361		361
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi						
141130	53	Fondo CARIPOLO						
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361		2.361
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		TITOLO I	995.089	81.706	1.076.795	917.866	124.661	1.042.527
		TITOLO II	115.311	1.671	116.982	14.947	100.000	114.947
		TITOLO III						
		TITOLO IV	2.200	361	2.561	2.361		2.361
		TOTALE DELLE USCITE	1.112.600	83.738	1.196.338	935.174	224.661	1.159.835
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						
		TOTALE GENERALE	1.112.600	83.738	1.196.338	935.174	224.661	1.159.835

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-2.035	235.869	63.481	170.996	234.477	-1.392	352.851	78.428	-274.423	270.996
-200						561 2.000	361 2.000	-200	
	130.000	103.791	26.209	130.000		130.000	103.791	-26.209	26.209
-200	130.000	103.791	26.209	130.000		132.561	106.152	-26.409	26.209
-34.268	216.443	47.853	167.989	215.842	-601	1.293.238	965.719	-327.519	292.650
-2.035	235.869	63.481	170.996	234.477	-1.392	352.851	78.428	-274.423	270.996
-200	130.000	103.791	26.209	130.000		132.561	106.152	-26.409	26.209
-36.503	582.312	215.124	365.194	580.319	-1.993	1.778.650	1.150.298	-628.352	589.855
							500.270		
-36.503	582.312	215.124	365.194	580.319	-1.993	1.778.650	1.650.568	-628.352	589.855

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBL. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	881.047	897.091
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	-9.301	-16.044
9) Altre			Totale patrimonio netto (A)	871.746	881.047
Totale			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	403.883	403.883	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e attrezzature	163.644	149.543	3) per contributi in natura		
3) Opere di regolazione	1.090.827	1.058.469	Totale Contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e barche	40.861	40.861	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
6) Mobili e macchine d'ufficio	85.810	84.965	2) per imposte		
7) Altri beni	75.112	75.112	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	1.860.137	1.812.833	4) per ripristino investimenti		
Fondo ammortamenti	1.082.771	1.069.056	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
Totale	777.366	743.777	D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			1) TFS Parastato	181.140	166.424
1) Partecipazione in:			Totale tratt. di fine rapporto (D)	181.140	166.424
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso le banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	408.715	415.888
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari		
d) verso altri	446	446	9) debiti verso ist. di prev. e secur. sociale		
3) Altri titoli			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) Crediti finanziari diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
Totale	446	446	12) debiti diversi		
Totale immobilizzazioni (B)	777.812	744.223	Totale debiti (E)	408.715	415.888
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	52.931	52.931	2) Riscointi passivi		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale	52.931	52.931			
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.					
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.					

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici			4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	130.073	130.000			
Totale	130.073	130.000	Totale ratei e risconti (F)		
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	500.270	535.689			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	500.270	535.689			
Totale attivo circolante (C)	683.790	719.136			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	1.461.602	1.463.359	Totale passivo e netto	1.461.602	1.463.359

CONTO ECONOMICO

	2014		2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.103.500		1.050.989	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	6.272		31.775	
Totale valore della produzione (A)		1.109.772		1.082.764
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	183.803		170.914	
7) per servizi	324.057		324.890	
8) per godimento beni di terzi	33.000		31.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	278.364		276.567	
b) oneri sociali	154.087		154.814	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	19.271		21.552	
10) Ammortamenti e svalutazioni	81.358		88.435	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	34.945		28.575	
Totale costi (B)		1.123.885		1.111.747
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-14.112		-28.984
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.818		90	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		2.818		90
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				

	2014		2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	1.993		12.850	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)		1.993		12.850
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-9.301		-16.044
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		-9.301		-16.044

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”.

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) e 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 23/01/2015 ed approvate dal Collegio dei Revisori con verbale n. 473 del 19 marzo 2015.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2014						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
53	F.do CARIPLO	2013	130.000,00	-	-	130.000,00
	TOTALE		130.000,00	-	-	130.000,00

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2014						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2013	14.737,79	14.737,79	-	-
11	Altri oneri	2013	882,49	882,49	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2012/2013	8.338,56	6.494,80	-	1.843,76
17	Spese per energia	2013	383,85	383,85	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2013	2.745,45	2.745,45	-	-
31	Centro di Competenza/DMV	2013	7.105,90	7.100,40	5,50	-
38	TFS/TFR Parastato	2013	166.424,30	284,22	-	166.140,08
39	Ricostruzione, ripristino immobili	2011/2012	75.074,70	1.922,09	-	73.152,61
45	Carri ponte	2013	39.650,00	39.650,00	-	-
46	Sistema di teleallarmi	2013	21.144,16	19.751,80	1.392,36	-
48	Ponte carri	2013	100.000,00	2.156,96	-	97.843,04
55	F.do CARIPLO	2013	130.000,00	103.790,56	-	26.209,44
	TOTALE		566.487,20	199.900,41	1.397,86	365.188,93

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI		ATTIVI
relativi all' anno		2014
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
6	Interessi attivi	72,63
	Totale residui €	72,63
TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI		PASSIVI
relativi all' anno		2014
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
10	Oneri previdenziali e assistenziali	15.725,87
11	Altri oneri	882,49
16	Fitto di locali e spese di condominio	4.384,26
17	Spese per energia	2.757,91
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.872,16
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	4.039,82
29	RID	30.221,25
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	49.782,70
38	TFS/TFR Parastato	15.000,00
48	Ponte carri	100.000,00
	Totale residui €	224.666,46

- **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. A fine esercizio il costo delle opere di regolazione risulta pari a Euro 1.090.827 di cui € 233.238 di pertinenza dello Stato e € 857.589 di pertinenza degli Utenti, con un ammortamento pari a € 723.129, 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, e rispetto all'esercizio precedente registrano un incremento di € 100.000 per verniciatura ponte carri.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) TERRENI E FABBRICATI

Costo originario terreni e fabbricati	€	403.883
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	143.862
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	11.508
Valore a fine esercizio	€	248.513

2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE

Costo originario impianti e attrezzature	€	149.543
Incremento dell'esercizio	€	14.101
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	47.533
Ammortamento dell'esercizio	€	5.727
Valore a fine esercizio	€	110.384

3) OPERE DI REGOLAZIONE

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	233.338
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	757.589
Incremento dell'esercizio	€	100.000
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%)	€	674.856
Ammortamento dell'esercizio	€	48.673
Valore a fine esercizio	€	367.698

4) AUTOMEZZI E BARCHE

Costo originario	€	40.361
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%)	€	20.936
Ammortamento dell'esercizio	€	8.172
Valore a fine esercizio	€	11.253

6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	84.965
Incremento dell'esercizio	€	845
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%)	€	75.966
Ammortamento dell'esercizio	€	1.181
Valore a fine esercizio	€	8.663

7) ALTRI BENI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	38.660
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	33.823

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2013	€	52.931
Rimanenze di magazzino esercizio 2014	€	52.931

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2013	€	446
	2014	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2013	€	130.000
	2014	€	130.073

Contributo Cariplo per progetto “Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell’ambito della rete ecologica sovraregionale” e Interessi attivi sul conto di Tesoreria.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2013	€	516
	2014	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa – Roma iscritta al costo originario. La Società ha registrato a bilancio un patrimonio netto di € 65.495, la quota di partecipazione del Consorzio è pari allo 0,80% con 200 quote possedute.

Disponibilità liquide	2013	€	535.689
	2014	€	500.270

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

PASSIVO

Patrimonio netto	2013	€	881.047
	2014	€	871.746

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d’esercizio pari a € 9.301.

	2013	€	166.424
Trattamento di fine rapporto	2014	€	181.140

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2014, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 166.424
Accantonamento dell'esercizio	€ 15.000
Utilizzazioni dell'esercizio per imposta sostitutiva	€ 284
Esistenza al 31.12	<u>€ 181.140</u>

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.

	2013	€	582.312
Residui passivi	2014	€	589.855

La voce è così composta:

€ 15.726	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 882	Altri oneri
€ 6.228	Fitto locali e spese di condominio
€ 2.758	Spese per energia elettrica
€ 1.872	Spese telefoniche e servizi vari
€ 4.040	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione
€ 30.221	RID
€ 49.782	DMV fiume Ticino/Centro di Competenza
€ 73.153	Trasformazione immobili
€ 181.140	T.F.R. parastato
€ 197.843	Ponte carri
€ 26.209	F.do Cariplo

CONTO ECONOMICO

	2013	€	1.082.764
Valore della produzione	2014	€	1.109.772

L'incremento del valore della produzione di € 27.008 è dato dalla differenza tra l'incremento del contributo Utenti e il decremento dei proventi derivanti dalla prestazione di servizi.

	2013	€	90
Proventi e oneri finanziari	2014	€	2.818

	2013	€	12.850
Proventi e oneri straordinari	2014	€	1.993

Trattasi di sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2014 di € 40.487, che ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2015 con apposita delibera di variazione.

L'avanzo di € 40.487 confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 83.377 risulta inferiore di € 42.890 e ciò per effetto della differenza fra il disavanzo finanziario di competenza di € 44.883 e la variazione in meno di € 1.993 nei residui passivi.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.114.952 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.112.961 un incremento di parte corrente di € 2.191 ed un decremento di € 200 nelle partite di giro..

Le partite di giro di € 2.361 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 e al f.do ENPAIA per € 361 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.159.835 contro € 1.196.338 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 36.503 si riferiscono alle spese correnti per Euro 34.268, a quelle in conto capitale per € 2.035 e a partite di giro per € 200.

Le spese correnti rappresentano circa il 90% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 71.056, il personale in attività di servizio € 451.722, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 120.691, le prestazioni istituzionali € 347.895, gli oneri tributari Euro 30.358, liti e arbitraggi € 1.217, l'Organo Interno di Valutazione € 4.587 e l'accantonamento TFR parastato Euro 15.000.

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, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 17.278.

Le spese in conto capitale si riferiscono all'acquisto di sistema di teleallarmi per € 845, alla verniciatura campata carro ponte per € 100.000 e all'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per € 14.101.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame si segnala che il Consorzio ha adottato ogni utile iniziativa tesa al rispetto delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al versamento dei relativi risparmi al bilancio dello Stato.

ATTIVITA' DELL'ENTE

L'attività del Consorzio si è svolta come di consueto, secondo due direttrici principali:

- 1) attività inerenti la regolazione
- 2) attività inerenti gli affari generali.

1) Andamento della regolazione

I mesi invernali del 2014 sono stati caratterizzati da eventi atmosferici distribuiti su tutto il bacino che hanno prodotto afflussi consistenti, consentendo di invasare volumi d'acqua cospicui con il lago oscillante attorno a + 1,30 m.

La stagione irrigua ha quindi trovato una certa ricchezza di risorsa, che si è mantenuta durante tutti i mesi estivi in conseguenza anche di altri eventi di pioggia che hanno tenuto il lago attorno al limite di regolazione del periodo.

Contrariamente agli altri anni, per disposizioni ministeriali non è stato possibile invasare oltre il metro nella prima metà dell'estate per attuare la sperimentazione e tenere una riserva d'acqua per la pianura padana, ma ciò alla resa dei conti non si è rivelato un fatto negativo per l'abbondanza della disponibilità idrica.

Alcuni dati di riferimento: il livello massimo nella stagione irrigua è stato raggiunto ad agosto il giorno 14 con una quota lago pari a + 1,51 m, una portata di afflusso massima pari a 1465 mc/sec e una portata erogata massima pari a 756 mc/sec.

Da aprile a settembre sono stati erogati 3.503 milioni di metri cubi d'acqua, con un incremento di 43 milioni di mc rispetto alla scorsa stagione, già di per sé abbondante, mentre le acque nuove sono state registrate pari a circa 44 milioni, in misura inferiore rispetto al valore di 104 milioni dell'anno scorso.

Dopo un settembre di calo fisiologico dei livelli, ottobre e novembre sono stati nuovamente mesi piovosi con una morbida ad ottobre ed un vero e proprio evento di piena a novembre.

La morbida è salita fino a + 1,74 m con afflussi/deflussi massimi pari a mc/sec 2446/870.

A novembre la piena ha portato il lago a un primo colmo il giorno 6 a + 2,55 m, quando afflussi e deflussi sono stati di mc/sec 1300/1303, e a due altri picchi il 13 e il 16 di + 3,52 m, con afflussi rispettivamente di 2998 e 2595 mc/sec, e deflussi di 1898 mc/sec.

Il lago poi ha iniziato lentamente a scendere fino a inizio dicembre, quando la regolazione è ripresa stabilizzando il livello attorno a + 1,25 ÷ 1,30 m.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2010	2011	2012	2013	2014
Volumi (milioni di m ³)	5.789	5.683	5.332	5.487	5.530

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	327	441	371	383	468	387	459	579	204	156	1019	525
dec. 2	326	370	370	399	350	394	364	578	167	780	1839	320
dec. 3	334	331	450	419	508	364	405	301	133	236	621	209
mese	329	384	399	400	444	382	409	480	168	386	1160	347

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

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	307	456	376	355	490	372	450	570	254	165	757	537
dec. 2	363	365	385	422	343	424	397	624	217	589	1683	315
dec. 3	313	316	487	430	507	347	355	313	197	266	944	216
mese	327	384	418	402	448	381	399	496	222	337	1128	351

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2013)

- n. 4 giorni con portate superiori a 1800 m³/sec
- n. 5 giorni con portate superiori a 1700 m³/sec
- n. 7 giorni con portate superiori a 1600 m³/sec
- n. 8 giorni con portate superiori a 1500 m³/sec
- n. 9 giorni con portate superiori a 1400 m³/sec
- n. 11 giorni con portate superiori a 1300 m³/sec
- n. 15 giorni con portate superiori a 1200 m³/sec
- n. 17 giorni con portate superiori a 1100 m³/sec (5)
- n. 19 giorni con portate superiori a 1000 m³/sec (11)
- n. 20 giorni con portate superiori a 900 m³/sec (14)
- n. 26 giorni con portate superiori a 800 m³/sec (23)
- n. 32 giorni con portate superiori a 700 m³/sec (32)
- n. 52 giorni con portate superiori a 600 m³/sec (41)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2014

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2013)

Portata media annua equivalente di afflusso	440 m ³ /sec	(304)
Portata media annua equivalente di deflusso	441 m ³ /sec	(305)
Portata massima afflusso (06/11/2014)	3317 m ³ /sec	(1934)
Portata massima deflusso (13/11/2014)	1898 m ³ /sec	(1200)
Portata minima afflusso (24/09/2014)	85 m ³ /sec	(59)
Portata minima deflusso (01/10/2014)	164 m ³ /sec	(96)
Volume giornaliero medio afflussi	38.0 milioni di m ³	(26.3)
Volume giornaliero medio deflussi	38.1 milioni di m ³	(26.4)
Volume giornaliero massimo afflussi	286.6 milioni di m ³	(167.1)
Volume giornaliero massimo deflussi	164.0 milioni di m ³	(103.7)
Volume giornaliero minimo afflussi	7.3 milioni di m ³	(5.1)
Volume giornaliero minimo deflussi	14.2 milioni di m ³	(8.3)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio
Periodo 2004 - 2014

Milioni di m³

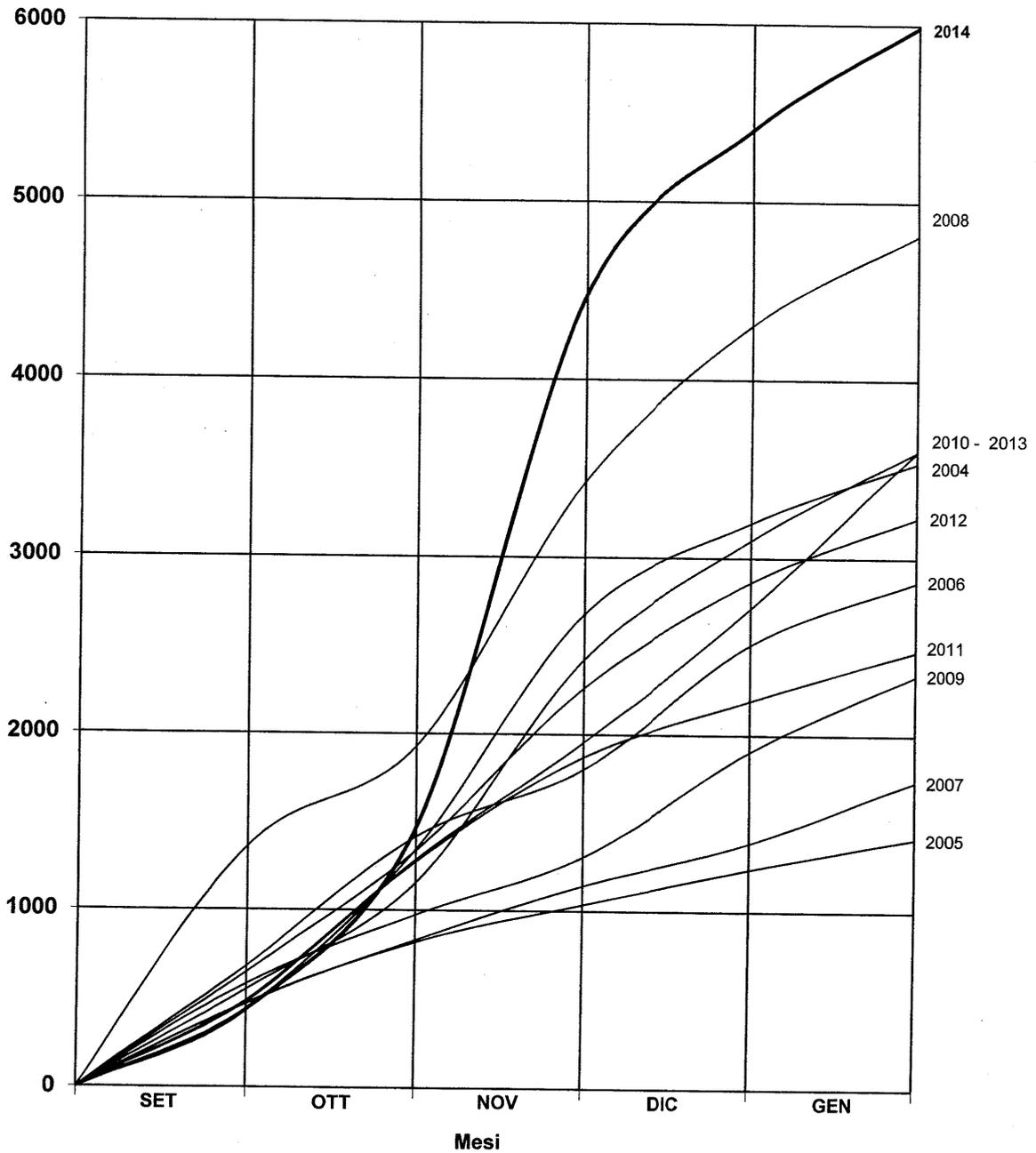


fig. 1

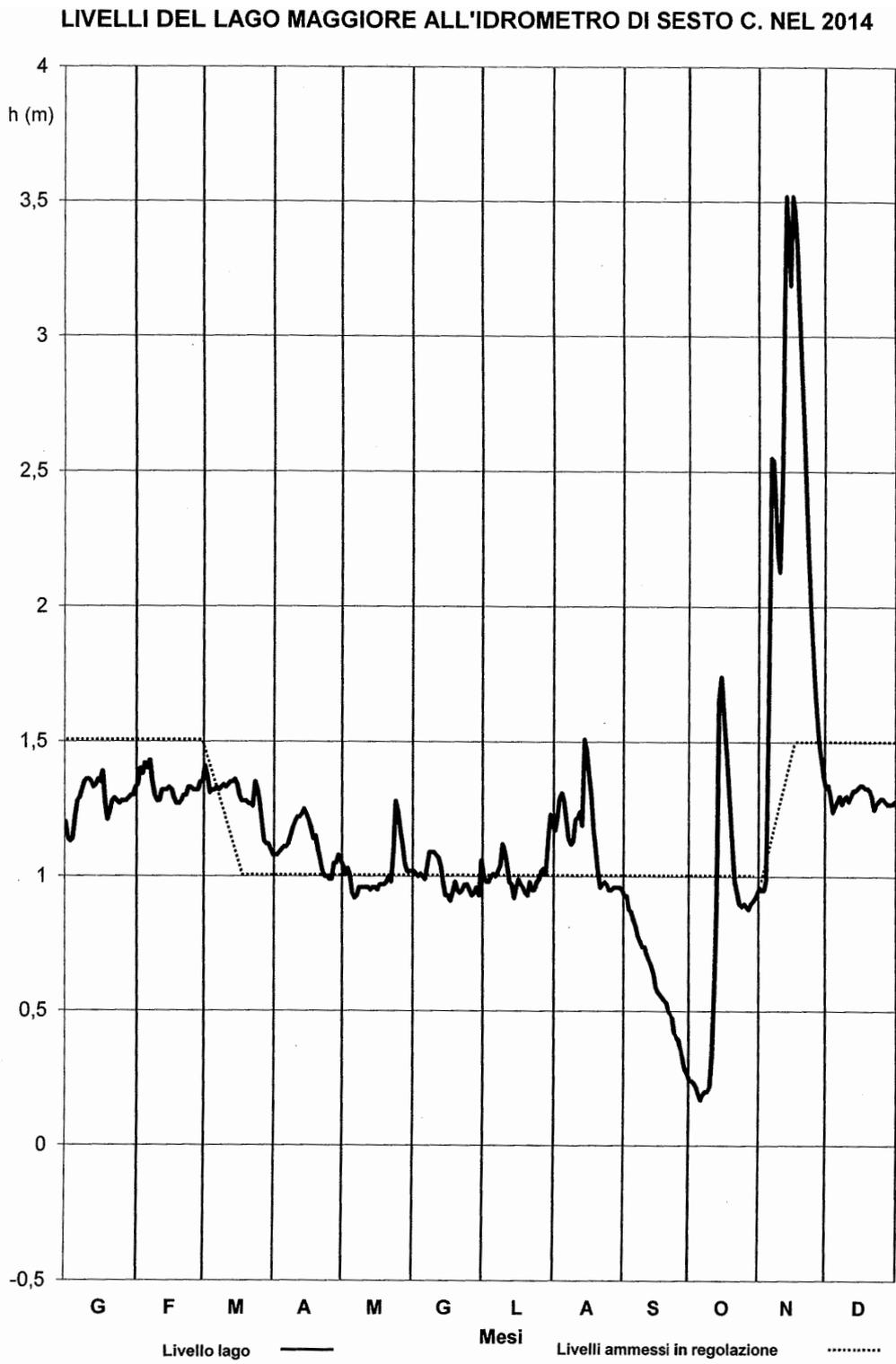


fig. 2

2) Attività inerenti gli affari generali.

2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Gli organi collegiali del Consorzio sono scaduti il 31.12.2014.

L'Assemblea degli Utenti nella riunione del 04/12/2014 ai sensi dell'art. 16 dello Statuto consortile vigente ha nominato i 4 membri facenti parte il Consiglio di Amministrazione con scadenza 31/12/2018 e sempre con tale scadenza ha nominato il proprio rappresentante in seno al Collegio dei Revisori.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota prot. 91288 del 20/11/2014 ha nominato la Dott.ssa Daniela Nutarelli proprio rappresentante in seno al Collegio dei Revisori ed il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con nota prot. 5717 del 18/03/2015 ha nominato il Rag. Domenico Scotti proprio rappresentante sempre in seno al Collegio dei Revisori del Consorzio.

Nel corso del 2014 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 4 riunioni: il 30/01, 29/04 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2013, il 24/06, 28/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2015.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 6 riunioni nei giorni: 14/03, 11/04, 13/06, 12/09, 13/10 e 04/12.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto 1 riunione ordinaria il giorno 20/02/2014.

Alcuni membri del Comitato di Regolazione hanno partecipato a conferenze di servizi sulla regolazione del lago Maggiore per l'incremento del livello massimo di regolazione estiva tenutesi a Parma presso la sede dell'Autorità di Bacino del Po ed in Regione Lombardia.

2.2) Attività di manutenzione.

L'attività di manutenzione nel 2014 si è svolta come sempre nell'ottica di conservare il manufatto di regolazione e i beni immobili a esso connessi nelle condizioni ottimali di utilizzo.

A inizio anno si è eseguito un intervento d'urgenza per il consolidamento di un piccolo fronte franoso del pendio a monte della diga su terreni di proprietà del Consorzio.

Successivamente si sono sostituite le cabine di manovra delle portine sul ponte carri, per consentire ai manovratori di operare nelle migliori condizioni di sicurezza e confort.

Si è dato il via infine al progetto e all'affidamento dei lavori di verniciatura della terza campata del ponte carri, opera prescritta dal servizio Nazionale Dighe.

Viceversa, i lavori di ampliamento della foresteria sono stati procrastinati in seguito ad approfondimenti strutturali resisi necessari in conseguenza di ulteriori verifiche sismiche richieste dal Servizio Dighe.

2.3) Sperimentazioni

Nel 2014 è proseguita l'attività di sperimentazione del DMV del fiume Ticino, con la raccolta di dati sulla fauna e sulla flora ittica e la predisposizione delle relazioni di sintesi semestrale.

E' pure proseguita l'attività di studi per l'ottenimento del sovrizzo estivo del limite di regolazione oltre il metro, con la predisposizione di un modello di andamento dei livelli lago in funzione di afflussi e deflussi richiesto dalla conferenza di servizi indetta per l'autorizzazione alla sperimentazione.

2.4) Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni.

A norma della legge 190/2012 è stato elaborato il piano triennale di prevenzione della corruzione (2015-2017) e sono stati somministrati i questionari sul “Benessere Organizzativo”. Dalle risposte ottenute si è ricavato che il clima consortile è molto positivo e non emergono criticità né nell’ambito dei rapporti tra dipendenti e Consorzio né nei rapporti personali tra dipendenti.

IL DIRETTORE
Doriana Bellani

IL PRESIDENTE
Alessandro Folli

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ _____ 535.689
Riscossioni	in c/competenza	€ _____ 1.114.879	
	in c/residui	€ _____ 0	€ _____ 1.114.879
Pagamenti	in c/competenza	€ _____ 935.174	
	in c/residui	€ _____ 215.124	€ _____ 1.150.298
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ _____ 500.270
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ _____ 130.000	
	dell'esercizio	€ _____ 73	€ _____ 130.073
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ _____ 365.194	
	dell'esercizio	€ _____ 224.661	€ _____ 589.855
Avanzo	d'amministrazione alla fine dell'esercizio		€ _____ 40.487

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così ripartita:	
Parte vincolata	€ _____ 0
Parte disponibile	€ _____ 40.487
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€ _____ 0
Totale risultato di amministrazione	€ _____ 40.487

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
		Esercizio finanziario 2014	
		Competenza	Cassa
Missione codice 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica			
Programma 005	- Sistemi idrici ed elettrici	629.812	564.482
	Totale programma 005	629.812	564.482
	Totale missione cod. 014		564.482
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	- Tutela del territorio e delle risorse idriche	406.970	358.364
	Totale programma 012	406.970	358.364
	Totale missione cod. 018		358.364
Missione W Servizi istituzionali e generali			
W.1 Programma		120.691	121.301
	Totale programma W1	120.691	121.301
	Totale Missione W Servizi istituzionali e generali	120.691	121.301
Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro			
X.1 Programma		2.361	106.152
	Totale programma X1	2.361	106.152
	Totale Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro	2.361	106.152
Totale Spese		1.159.835	1.150.298

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 474/2015

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL
RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2014**

L'anno 2015, il giorno 28 del mese di aprile alle ore 11.00 presso la sede del Consorzio del Ticino Corso porta Nuova 18, Milano, a seguito di regolare convocazione del 10 aprile 2015 si riunisce il Collegio dei Revisori del Consorzio del Ticino.

Sono presenti i Sigg.ri Revisori: dott.ssa Daniela Nutarelli, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in qualità di Presidente,

Rag. Domenico Scotti in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, membro effettivo

Dott. Franco Rudoni in rappresentanza degli Utenti, membro effettivo.

Partecipa alla seduta il direttore Dorian Bellani al fine di poter acquisire gli elementi conoscitivi occorrenti per poter iniziare e programmare le funzioni di competenza del Collegio.

La riunione odierna ha per oggetto il seguente ordine del giorno:

- 1) approvazione Rendiconto generale 2014
- 2) approvazione variazione al bilancio di previsione 2015;
- 3) varie ed eventuali.

Il Rendiconto è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con e-mail del 10 aprile 2015.

Viene aperta la seduta:

RENDICONTO GENERALE

Il documento contabile è stato trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione di competenza nei tempi stabiliti dall'art. 5 del Regolamento interno di Amministrazione e Contabilità vigente.

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2014 è stato redatto in forma abbreviata così come stabilito dall'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003. Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto, oltre che dal rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa. Quest'ultima, anch'essa redatta in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del sopracitato art. 48 del DPR n. 97/2003, fornisce le informazioni sull'andamento della gestione e sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2014 e illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate. Al Rendiconto Generale è allegata la situazione amministrativa e il prospetto delle spese classificate per missioni e programmi.

Il Collegio dà evidenza inoltre dei seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

	ENTRATE		USCITE	
Parte corrente	€	1.112.592	€	1.042.527
In conto capitale	€	-	€	114.947
Partite di giro	€	2.361	€	2.361
	€	1.114.953	€	1.159.835
Disavanzo finanziario	€	44.882	€	-
Totale	€	1.159.835	€	1.159.835

RISULTATO FINANZIARIO	
ENTRATE ACCERTATE TOTALI	1.114.952,00
SPESE IMPIEGATE TOTALI	1.159.834,00
RISULTATO FINANZIARIO	-44.882,00

ENTRATE	SOMME ACCERTATE			RESIDUI				RESIDUI TOTALI FINE ESERCIZIO	CASSA	
	TOTALI	RISOSSE	DA RISCOUTERE NUOVI RESIDUI	INIZIALI	RISCOSSI	VARIAZIONI E+	VARIAZIONI E-			TOTALE VARIAZIONI
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00									
FONDO CASSA										0,00
TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI										
1 TRASFERIMENTI DA PARTE STATO						0,00	0,00	0,00	0,00	
2 TRASFERIMENTI DA PARTE DI REGIONE PROV. COMUNI		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEL SETT. PUBBL/PRIV.	1.103.500,00	1.103.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 TRASFERIMENTI DA ENTI PER BORSE DI STUDIO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	1.103.500,00	1.103.500,00				0,00	0,00	0,00		
TITOLO II - ENTRATE DIVERSE										
5 ENTRATE DER. PREST. SERVIZI	6.258,00	6.258,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
6 CONTRATTI RICERCA PURA						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 interessi attivi	2.818,00	2.746,00	72,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
8 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	15,00	15,00				0,00	0,00	0,00		
TOTALI	1.112.591,00	1.112.519,00	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00
TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI										
9 ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI C/CAPITALE										
10 TRASFERIMENTO DELLO STATO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 TRASFERIMENTO DALLE REGIONI	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 TRASFERIMENTO DA ENTI SETTORE PUBBLICO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - ACCENSIONE PRESTITI										
13 ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO VII - PARTITE DI GIRO										
14 PARTITE DI GIRO	2.361,00	2.361,00		130.000,00		0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00
TOTALI	1.114.952,00	1.114.850,00	72,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.072,00
USCITE	SOMME IMPIEGATE			RESIDUI				RESIDUI TOTALI FINE ESERCIZIO	CASSA	
	TOTALI	PAGATE	DA PAGARE NUOVI RESIDUI	INIZIALI	PAGATI	VARIAZIONI E+	VARIAZIONI E-			TOTALE VARIAZIONI
TITOLI I - SPESE CORRENTI										
1 SPESE ORGANI DELL'ENTE	71.056,00	71.056,00								
2 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	347.895,00	263.857,00	84.038,00	22.931,00	22.324,00		-601,00		6,00	84.044,00
3 ONERI PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO	451.722,00	435.113,00	16.609,00	15.620,00	15.620,00					16.608,00
4 SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI	120.692,00	111.678,00	9.014,00	11.468,00	9.624,00				1.844,00	10.858,00
5 ONERI TRIBUTARI	30.358,00	30.358,00								
6 SPESE FUNZIONAMENTO										
7 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.804,00	5.804,00	15.000,00	166.424,00	284,00				166.140,00	181.140,00
TOTALI	1.042.527,00	917.866,00	124.661,00	216.443,00	47.852,00				167.990,00	292.650,00
TITOLO II - SPESE CONTO CAPITALE										
acquisizione beni di uso durevole	114.946,00	14.946,00	100.000,00	75.075,00	1.922,00		0,00	0,00	73.153,00	73.153,00
Acquisto di immobilizzazioni tecniche				160.794,00	61.559,00	1.392,00	0,00	0,00	97.843,00	197.843,00
10 ESTINZIONE DI MUTUI					0,00		0,00	0,00		
TOTALI	114.946,00	14.946,00	100.000,00	235.869,00	63.481,00	0,00	50.301,00	0,00	170.996,00	270.996,00
TITOLO III - ESTINZIONE MUTUI										
11 PARTITE DI GIRO	2.361,00	2.361,00		130.000,00	103.791,00				26.209,00	26.209,00
TOTALI	1.159.834,00	935.173,00	224.661,00	582.312,00	215.124,00				365.195,00	589.855,00
	-44.882,00	179.707,00	-224.589,00	-452.312,00	#####	0,00	0,00	0,00	-235.195,00	-459.783,00

2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	535.689
Riscossione residui e competenze	€ 1.114.879		
Pagamenti residui e competenze	€ 1.150.298	€	- 35.419
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio		€	500.270
Residui attivi	€ 130.073		
Residui passivi	€ 589.856	€	- 459.783
Avanzo di amministrazione al 31.12.2014		€	<u>40.487</u>

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO CASSA	535.689,00
RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA	1.114.879,00
RISCOSSIONI IN C/RESIDUI	
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA	935.174,00
PAGAMENTI IN C/RESIDUI	215.124,00
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	500.270,00
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI	130.000,00
RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO	73,00
RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECEDENTI	365.194,00
RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO	224.661,00
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014	40.488,00
- PARTE VINCOLATA	
<i>fondo rinnovi contraattuali</i>	
- PARTE DISPONIBILE	40.488,00

3) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.461.602
Passivo	€	<u>589.856</u>
Patrimonio netto	€	<u>871.746</u>

STATO PATRIMONIALE	CONSISTENZA 01/01	CONSISTENZA 31/12	INCREMENTO DECREMENTO	%
ATTIVITA'				
IMMOBILIZZAZIONI	744.223,00	777.812,00		
ATTIVO CIRCOLANTE	719.136,00	683.790,00		
Totale	1.463.359,00	1.461.602,00		
RESIDUI ATTIVI				
FONDO CASSA				
Totale attività				
PASSIVITA'				
F.DO LIQUIDAZIONE PERSONALE	166.424,00	181.140,00		
RESIDUI PASSIVI	415.888,00	408.715,00		
Totale passività	582.312,00	589.855,00		
	881.047,00			
PATRIMONIO NETTO	871.747,00		9.300,00	

4) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	1.109.772
Costi della produzione	€	1.123.885
Proventi e oneri finanziari	€	2.818
Proventi e oneri straordinari	€	<u>1.993</u>
Disavanzo economico	€	<u><u>9.301</u></u>

CONTO ECONOMICO	
GESTIONE DEL BILANCIO	
ENTRATE CORRENTI COMPETENZA	1.112.591,00
USCITE CORRENTI COMPETENZA	1.042.527,00
ENTRATE C/CAPITALE COMPETENZA	
USCITE C/CAPITALE COMPETENZA	114.947,00
TOTALE PARTE I	-44.883,00
GESTIONE DEL PATRIMONIO	
VALORI DELLA PRODUZIONE	1.109.772,00
COSTI DI PRODUZIONE	1.123.884,00
Risultato operativo	-14.112,00
Proventi ed ONERI FINANZIARI	2.818,00
PARTITE STRAORDINARIE	1.993,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-9.301,00

Il Collegio dei Revisori ha verificato che:

- 1) la gestione ha registrato l'applicazione di un avanzo di amministrazione di Euro 83.377 ed evidenzia nel Rendiconto finanziario un disavanzo di competenza di 44.882. La gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 128.082 dati dalla sommatoria di € 2.118 in più nelle entrate correnti e € 130.200 in meno nelle partite di giro mentre gli scostamenti in meno nelle uscite di € 628.352 afferiscono per € 292.650 alle spese correnti, per € 270.996 alle spese in conto capitale e per € 26.209 a partite di giro;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 9.301, presenta un decremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2014, ammonta ad Euro 871.746 rispetto a quello esistente all'01.01.2014 di € 881.047;
- 3) il disavanzo di € 9.301 del conto economico è determinato dalla differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione, più il saldo tra i proventi e gli oneri finanziari e straordinari;

4) la situazione amministrativa al 31 dicembre 2014 espone un avanzo di amministrazione di € 40.487 rispetto ad € 83.377 del precedente esercizio, che trova analitica ragione nella somma algebrica fra il disavanzo finanziario di competenza di € 44.882 e la variazione in meno registrata nei residui passivi di € 1.993. La differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2014 di € 535.689, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2014 di € 500.270 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio IBAN IT47L055840160000000000039.

inoltre precisa:

- le voci indicate nel Rendiconto generale sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta e riflettono anche riduzioni conseguenti all'applicazione della normativa sul contenimento della spesa;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- come previsto dalla normativa vigente le risultanze di bilancio sono state arrotondate per eccesso pertanto alcuni importi risultano difformi;
- la relazione illustrativa sulla gestione è congrua con i dati del conto consuntivo;
- i residui attivi e passivi riaccertati con verbale n. 473/2015 del 19 marzo 2015 riflettono la situazione alla fine dell'esercizio:

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
6	Interessi attivi	72,63
53	F.do CARIPLO	130.000,00
	Totale residui €	130.072,63
SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
10	Oneri previdenziali e assistenziali	15.725,87
11	Altri oneri	882,49

16	Fitto di locali e spese di condominio	6.228,02
17	Spese per energia	2.757,91
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.872,16
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	4.039,82
29	R.I.D.	30.221,25
31	Centro di Competenza/DMV	49.782,70
38	TFS Parastato	181.140,08
39	Ricostruzione immobili	73.152,61
48	Ponte carri	197.843,04
55	F.do CARIPLO	26.209,44
	Totale residui €	589.855,39

- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;
- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;
- l'onere per il personale, esposto nel rendiconto in esame, si riferisce a sette dipendenti in servizio al 31.12.2014, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2013 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 4 operai con il contratto collettivo nazionale del personale non dirigente degli Enti Pubblici non Economici, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

In merito al punto 1) all'ordine del giorno il Collegio esamina da prima i residui attivi e passivi riscontrando la regolare registrazione delle somme riscosse e pagate nel corso dell'anno, nonché quelle rimaste da riscuotere e da pagare. Il Collegio prende atto della diminuzione di € 1.993,00 nei residui passivi dovuta a modifiche intervenute nei corrispettivi ricevuti.

Vengono controllate le risultanze contabili e quelle dei libri obbligatori al 31/12/2014 con i dati esposti nel Rendiconto Generale 2014.

Al punto 2) all'ordine del giorno il Collegio esamina la determinazione dirigenziale n° 3 (All n. 1) che propone variazioni e storni compensativi al Bilancio Preventivo 2015, che non modificano la contribuenza ma trovano compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso.

Dall'esame degli atti il Collegio non ritiene di dover formulare osservazioni in quanto:

1) il Rendiconto 2014 chiude con un maggior avanzo di amministrazione disponibile di € 40.487,00 che, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del DPR 97/2003, viene applicato al Bilancio Preventivo 2015 per la realizzazione dei fini istituzionali;

2) è stata apportata una variazione al bilancio di previsione 2014 in aumento per le seguenti motivazioni:

€ 83.377	Avanzo -
€ <u>361</u>	F.do Enpaia
€ 83.738	TOTALE

3) gli storni compensativi sono stati effettuati per un totale di € 71.000;

4) l'aumento nelle partite di giro risulta in pareggio;

5) in ordine agli acquisti di beni e servizi il Consorzio ha impegnato € 120.814 ed ha effettuato il versamento al bilancio dello Stato al capitolo 3348 capo X con mandato n° 132 del 10/06/2014 per € 20.118 ai sensi dell'art. 8 comma 3 decreto-legge 95/2012, nonché dell'art. 50 comma 3 DL 66/2014;

6) nel corso dell'esercizio sono state versate inoltre al bilancio dello Stato € 4.888 dal capitolo n. 33 (Oneri diversi di gestione) con mandato n. 208 del 3/10/2014 in attuazione dell' art.67, del decreto legge 112/2008.

7) L'Ente ha rispettato i limiti previsti dall'art. 8, comma 3, decreto legge 95/2012 in ordine ai consumi intermedi, mentre gli impegni registrati sui capitoli delle spese per convegni e rappresentanza eccedono il limite previsto dell'articolo 6, comma 8, legge n. 122/2010. Sui capitoli per spese consulenza, pubblicità, non sono stati effettuati impegni e non é presente il capitolo per sponsorizzazioni.

Ciò posto, il Collegio evidenzia che per quanto attiene agli impegni relativi al capitolo 8 (Indennità e rimborsi per spese viaggi e per missioni) si rimandi alla determinazione dirigenziale 4/bis del 21 luglio 2014 allegata al presente verbale. Inoltre nel capitolo 11 (Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie) l'importo di € 122 è riferito alla sicurezza D.Lgs. 81/2008. Infine nel capitolo 43 (Acquisto mobili, macchine ufficio) non sono presenti spese per mobili e arredi.

Il Collegio dei Revisori richiama l'attenzione dell'ente sulla legge n.244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria 2008) – art. 1. commi 209 – 214 e successivi provvedimenti normativi che hanno previsto l'obbligo di fatturazione elettronica nei confronti della pubblica amministrazione a far data dal 31 marzo 2015. Al riguardo, l'Ente ha provveduto al caricamento delle anagrafiche nell'indice IPA ed ha comunicato ai fornitori il codice IPA.

Tutto ciò premesso, il collegio procede alla verifica dell'importo anticipato al funzionario economo di € 2.000 con mandato n 1 del 3 gennaio 2014 e restituito con reversale n.47 del 30 dicembre 2014 dal quale non sono emerse irregolarità.

L'Organo di revisione accerta che l'Ente si è adeguato al Decreto Legge 8 aprile 2013 n. 35, convertito con modificazioni dalla Legge 6 giugno 2013 n. 64. Alla data del 13/04/2015 nell'esercizio 2014 non risultano posizioni debitorie.

Tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, rilevato e proposto il collegio attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione ed esprime parere favorevole per l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014.

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Il Consorzio propone la variazione e gli storni compensativi di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2015, ai sensi dell'art. 20, comma 2, art. 24 e dell'art. 45, comma 4 del DPR. 97/2003, con Determinazione Dirigenziale n. 3 del 10/04/2015.

Considerando l'orientamento emerso dall'autorità di vertice relativo alla partecipazione del Consorzio agli eventi EXPO 2015 e avendo lo stesso sviluppato nel tempo una competenza pressoché unica nel Paese Italia, riguardo alle profonde ed articolate interrelazioni fra Governo del bacino lacustre e produzione Agricola nel rispetto dell'ambiente, nonché l'importanza della Conca di Navigazione della Miorina come porta dell'Europa verso l'Expo 2015. Si prende atto della situazione dei conti.

ENTRATE

	Stanziam. iniziale	Competenza Variazioni		Stanziam. definitivo	Stanziam. iniziale	Cassa Variazioni		Stanziam. definitivo
		in +	in -			in +	in-	
Avanzo di amministrazione Esercizio 2014	-	40.487,00	-	40.487,00	-	40.487,00	-	40.487,00
U.P.B. 1.4.1.1 Cap.30 Piccola cassa	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00
TOTALI	2.000,00	43.487,00	-	45.487,00	2.000,00	43.487,00	-	45.487,00

USCITE

	Stanziamiento al 03.04	Competenza Variazioni		Stanziamiento definitivo	Stanziamiento al 03.04	Cassa Variazione		Stanziamiento al 03.04
		in +	in -			in +	in-	
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 5 Stipendi	300.000,00	28.568,52	-	328.568,52	300.000,00	28.568,52	-	328.568,52
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 7 Tratt. acc. parastato	35.000,00	-	28.568,52	6.431,48	35.000,00	-	28.568,52	6.431,48
U.P.B. 1.1.1.3 Cap. 22 Spese per Comm. e Conv.	1.472,00	-	1.472,00	-	1.472,00	-	1.472,00	-
U.P.B. 1.1.2.1 Cap. 29 RID	35.000,00	31.959,00	-	66.959,00	35.000,00	31.959,00	-	66.959,00
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 27 Expo 2015	10.000,00	10.000,00	-	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-	20.000,00
U.P.B. 1.4.1.1 Cap.51 Piccola cassa	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00
TOTALI	383.472,00	73.527,52	30.040,52	426.959,00	383.472,00	73.527,52	30.040,52	426.959,00

Lo storno in meno al c/Trattamento accessorio Parastato è riconducibile ai compensi accessori liquidati mensilmente sul c/stipendi ai dipendenti del Parastato;

Il collegio dei revisori esprime parere favorevole alla variazione sopra indicata.

Alle ore 17.15 il Presidente dichiara conclusa la seduta.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Daniela Nutarelli

Rag. Domenico Scotti

Dott. Franco Rudoni

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
9	968	190	INCOLTO STERRATO			
9	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
9	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
9	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
9	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
9	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
9	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
9	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
9	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
9	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
9	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
9	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
9	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
9	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
9	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
9	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
9	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
9	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
9	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
9	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
9	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
9	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
9	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
9	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
9	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
9	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
9	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
9	973	290	INCOLTO STERRATO			
9	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
9	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
9	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
9	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
9	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
9	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
9	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
9	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
9	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
9	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
9	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
9	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
9	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
9	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
9	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
9	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
9	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
9	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
9	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
9	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
9	974	240	INCOLTO STERRATO			
9	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
9	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
9	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
9	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
9	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
9	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
9	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
9	946	1380				
9	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
9	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq
----------------------	----------

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150 mq
----------------------	----------

PAGINA BIANCA



17PDL0049150