RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2018

Il Collegio prende atto che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018, predisposto dal Direttore del Consorzio ai sensi dell'art. 10, comma 13 dello Statuto consortile vigente, è stato redatto in forma abbreviata, in base all'art. 2 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 48 del D.P.R. 97/2003, per gli enti pubblici non economici ed è costituito oltre che dalla relazione programmatica del Presidente del Consorzio dai seguenti documenti:

a) preventivo finanziario gestionale;
b) quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
c) quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici;
d) dimostrazione dell'avanzo di amministrazione presunto;
e) prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi – Allegato 6 D.M. Economia e Finanze 1/10/2013
f) piano degli indicatori di bilancio.

Come richiesto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con Circolare n. 27 del 9 settembre 2015 i conti del "Preventivo finanziario gestionale" sono stati raccordati con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013.

E' stata rispettata la correlazione minima richiesta per la redazione del Preventivo finanziario gestionale dell'esercizio 2018 individuata nel V livello del piano dei conti.

Il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi definisce l'attività istituzionale del Consorzio, le missioni per servizi istituzionali e generali nonché per fondi da ripartire e per servizi per conto terzi e partite di giro.

Il Bilancio di previsione 2018 si sintetizza nel prospetto che segue:

ENTRATE

Capitolo		Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive anno in corso	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
codice V LIVELLO	descrizione				
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
E.3.01.02.01.037	Proventi da quote associative	-	1.379.723,00	1.379.723,00	1.379.723,00
E.3.01.03.02.001	fitti noleggi e locazioni	-	6.000,00	8.000,00	8.000,00
E.3.03.03.04.001	interessi attivi	-	300,00	100,00	100,00
E.3.05.99.99.999	recuperi e rimborsi diversi	-	100,00		
	TOTALE TITOLO I	-	**1.386.123,00**	**1.387.823,00**	**1.387.823,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	Alienazione di immobili e diritti reali	-	-	-	-
	Alienazione di immobilizzazioni	-	-	-	-
	Realizzo di valori mobiliari	-	-	-	-
	Riscossione di crediti	-	-	-	-
	Trasferimenti dello Stato	-	-	-	-
	Trasfermenti della Regione	-	-	-	-
	Trasferimenti da Comuni e Province	-	-	-	-
	Trasferimenti da altri enti del settore	-	-	-	-
	Assunzione di mutui	-	-	-	-
	Assunzione di altri debiti finanziari	-	-	-	-
	Emissione di obbligazioni	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO II	-	-	-	-
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
E.9.02.01.02.001	Entrate aventi natura di partite di giro	-	7.200,00	7.200,00	7.200,00
	TOTALE TITOLO III	-	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**
	TOTALE GENERALE	-	**1.393.323,00**	**1.395.023,00**	**1.395.023,00**

USCITE

Capitolo		Gestione di competenza			
codice V LIVELLO	descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso	Previsioni definitive anno in corso	Previsioni di competenza per l'anno 2018	Previsioni di cassa per l'anno 2018
	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI				
U.1.03.01.02.001	Uscite per organi dell'ente		61.590,00	61.590,00	61.590,00
U.1.01.01.01.000	Oneri per il personale in attività di		349.500,00	345.969,00	345.969,00
U.1.01.01.02.000	Altre spese per il personale		161.000,00	167.000,00	167.000,00
U.1.02.01.01.000	Imposte e tasse a carico dell'Ente		43.314,00	43.314,00	43.314,00
U.1.02.01.99.000	Somme da riduzioni di spesa		20.301,00	20.300,00	20.300,00
U.1.03.01.02.000	Acquisti di beni e servizi		36.249,00	31.632,00	31.632,00
U.1.03.02.03.003	Rappresentanza servizi e trasferta		15.869,00	15.869,00	15.869,00
U.1.03.02.04.000	Acquisto e addestrament.pers.Ente	-	3.000,00	3.000,00	3.000,00
U.1.03.02.05.000	Utenze e canoni	-	28.000,00	13.290,00	13.290,00
U.1.03.02.07.000	Utilizzo beni di terzi	-	26.000,00	26.000,00	26.000,00
U.1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente	-	16.000,00	15.000,00	15.000,00
U.1.03.02.99.000	Altri servizi	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.1.10.01.01.000	Fondo di riserva	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00
U.1.10.04.99.000	Premi di assicurazione		7.300,00	7.300,00	7.300,00
U.1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.		451.152,00	319.559,00	319.559,00
	TOTALE TITOLO I	-	**1.232.275,00**	**1.082.823,00**	**1.082.823,00**
	UPB 1. - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
U.2. 02.01.06.000	Macchine per ufficio		5.000,00	5.000,00	5.000,00
U.2.05.99.99.999	Altre spese in c/capitale n.a.c.		250.000,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE TITOLO II	-	**255.000,00**	**305.000,00**	**305.000,00**
	UPB 1 - TITOLO III PARTITE DI GIRO				
U.7.02.01.01.000	Uscite aventi natura di partite di giro		7.200,00	7.200,00	7.200,00
	TOTALE TITOLO III	-	**7.200,00**	**7.200,00**	**7.200,00**
	TOTALE GENERALE USCITE	-	**1.494.475,00**	**1.395.023,00**	**1.395.023,00**

Il Bilancio è stato formulato in termini di competenza e di cassa e dal controllo risultano i seguenti dati riassuntivi:

	ENTRATA		SPESA	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Correnti	1.387.823	1.387.823	1.082.823	1.082.823
- Spese in conto capitale	-	-	305.000	305.000
- Partite di giro	7.200	7.200	7.200	7.200
- Avanzo vincolato al 31.12.2017	215.539	-	-	-
- Fondo cassa al 31.12.2017	-	215.539	-	-
Totali	1.610.562	1.610.562	1.395.023	1.395.023

Si evidenzia che il totale delle entrate è superiore al totale delle spese e, pertanto, la gestione di competenza per l'esercizio 2018 non viene approvata in pareggio finanziario in quanto la differenza di € 215.539 è data dall'avanzo di amministrazione vincolato per F.do Trattamento di fine rapporto.

Dai dati sopraesposti si può rilevare inoltre che, per l'esercizio 2018, senza considerare le partite di giro che si bilanciano nell'importo di € 7.200, il Consorzio può disporre di entrate correnti che ammontano a € 1.387.823 con le quali potrà far fronte alle spese correnti che, complessivamente, raggiungono la somma di € 1.082.823 determinando così un avanzo di parte corrente di € 305.000.

L'avanzo di amministrazione presunto alla data di redazione del bilancio ammonta ad € 457.535 come emerge dalla tabella dimostrativa del risultato di amministrazione, se si considerano invece le entrate e le spese presunte per il restante periodo dell'esercizio, nonché le variazioni dei residui attivi e passivi che

interverranno nella gestione dell'esercizio 2017, si otterrà al 31.12.2017 un avanzo di bilancio pari al Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti assunti con il Contratto collettivo nazionale enti pubblici non economici.

Fondo cassa al 31.12.2017			446.335,00
Residui iniziali			
	attivi		42.995,00
	passivi		192.638,00
Avanzo/Disavanzo Ammin. iniziale			296.692,00
Situazione amministrativa alla redazione del bilancio			
	entrate accertate		1.086.674,00
	uscite accertate		795.017,00
Totale			291.657,00
	variazione res. att.	-	695,00
	variazione res. pass.	-	131.509,00
Avanzo/Disavanzo Ammin. alla redazione del bilancio			**457.535,00**
Situazione ammin. presunta per il restante periodo			
	entrate presunte		598.306,00
	uscite presunte	-	841.474,00
	variazioni presunte residui attivi		42.300,00
	variazioni presunte residui passivi	-	41.128,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione			**215.539,00**

Nel bilancio di previsione 2018 le entrate di competenza pareggiano con le uscite di competenza.

Rispetto alla previsione definitiva 2017 il complesso delle spese correnti, al netto di quelle di personale, subisce un decrementato di circa il 9%.

Le spese di personale rimangono invariate.

Rispetto all'esercizio precedente le spese in conto capitale aumentano di € 50.000 mentre la primaria fonte di entrata del Consorzio, quella derivante dalla vendita di servizi (regolazione, gestione traversa Miorina) rimane invariata.

Il preventivo economico registra un avanzo di € 188.457 determinato dalla somma algebrica tra il risultato operativo di € 188.357 (valore della produzione € 1.387.723 – costi di produzione € 1.199.366) e i proventi finanziari di € 100.

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

	2018	
	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		
1.2.2.01.37.001 Ricavi da quote associative	1379.723	
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	8.000	
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)		1387.723
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		
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	13 500	
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	18 132	
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	12 000	
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi	19 590	
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.	30.000	
2.1.2.01.02 Organizzazioni eventi, pubblicità e servizi per tasferta		
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di tarsferta	15.000	
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	3.000	

2.1.2.01.05 Utenze e canoni	
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	2.290
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	3.000
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	8.000
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari	
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia	10.500
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi	
2.1.2.01.14.002 Spese postali	3.500
2.1.2.01.15 Servizi finanziari	
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	1.000
2.1.2.01.99 Costi per altri servizi	
2.1.2.01.99.002 Altre spese legali	5.000
2.1.2.01.99.011 Servizi per attività di rappresentanza	869
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	8.000
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	26.000
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 stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	310.569
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	29.400
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria	
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	6.000
2.1.4.02 Contributi effetivi 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	115.000
2.1.4.03.01 Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro	
2.1.4.03.03.001 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	
2.1.4.99.02.001 Buoni pasto	12.000
2.1.4.99.99 Altri costi del personale n.a.c.	
2.1.4.99.99.001 Altri costi del personale n.a.c.	20.000
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	
2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	35.000
2.1.9.01.01.006 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	3.000
2.1.9.01.01.009 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	300
2.1.9.01.01.010 Tassa sul reddito delle società (ex IRPEG)	190
2.1.9.01.01.011 Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)	3.104
2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	20.300
2.1.9.03 Premi di assicurazione	
2.1.9.03.99 Altri premi di assicurazione	
2.1.9.03.99.999 Altri premi di assicurazione n.a.c.	7.300
2.1.9.99 Altri costi della gestione	
2.1.9.99.99 Altri costi della gestione	
2.1.9.99.99.001 Altri costi della gestione	319.559

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		
2.2.1.01.01.001 Ammortamento mezzi di trasporto stradali	4.705	
2.2.1.01.03 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.01.01.001 Ammortamento mezzi di per vie d'acqua		
2.2.1.04 Ammortamento di impianti e macchinari		
2.2.1.04.01 Ammortamento macchinari		
2.2.1.04.01.001 Ammortamento macchinari	66.673	
2.2.1.05 Ammortamento di attrezzature		
2.2.1.05.99 Ammortamento di attrezzature n.a.c.		
2.2.1.05.99.999 Ammortamento di attrezzature n.a.c.	3.728	
2.2.1.06 Ammortamento macchine per ufficio		
2.2.1.06.01 Ammortamento macchine per ufficio		
2.2.1.06.01.001 Ammortamento macchine per ufficio	394	
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni immbili diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni immbili diversi	33.493	
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni materiali diversi	2.628	
Totale componenti negativi della gestione (2)		1.999.366
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE		188.357
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		
3.2.3.05.01 Interessi attivi da depositi bancario postali	100	
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		100
4) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
4.1 Rivalutazioni		
4.1.3 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01.01 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01.01.001 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2 Svalutazioni		
4.2.3 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01.01 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01.01.001 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
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		
5.1.1.99.99.999 Altre sopravvenienze passive		
5.1.4 Minusvalenze		
5.1.4.01 Minusvalenze da alienazioni di beni materiali		
5.1.4.01.04 Minusvalenze da alienazioni di impianti e macchinari		
5.1.4.01.04.001 Minusvalenze da alienazione di macchinari		
5.1.4.01.04.002 Minusvalenze da alienazione di impianti		
5.1.4.01.06 Minusvalenze da alienazioni di macchine per ufficio		
5.1.4.01.06.001 Minusvalenze da alienazioni di macchine per ufficio		
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		
5.2.2.01.01.001 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		
5.2.4 Plusvalenze		
5.2.4.01 Plusvalenze da alienazione di beni materiali		
5.2.4.01.04 Plusvalenze da alienazione di impianti e macchinari		
5.2.4.01.04.001 Plusvalenze da alienazione di macchinari		
5.2.4.01.04.002 Plusvalenze da alienazione di impianti		
5.2.4.01.06 Plusvalenze da alienazioni di macchine per ufficio		
5.2.4.01.06.001 Plusvalenze da alienazioni di macchine per ufficio		
5.2.9 Altri proventi straordinari		
5.2.9.99 Altri proventi straordinari n.a.c.		
5.2.9.99.99 Altri proventi straordinari n.a.c.		
5.2.9.99.99.999 Altri proventi straordinari n.a.c.		
Totale proventi e oneri straordinari (5)		
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+/-4+/-5)		188.457
Imposte dell'esercizio		
Avanzo/Disavanzo		188.357

Il Collegio constata altresì la corretta allocazione in un apposito capitolo delle spese correnti delle somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure all'art. 8, comma 3, del D.L. 95/2012 e all'art. 50, comma 3, del D.Lgs. 66/2014 nonché all'art. 6 commi 3 e 8 D.L. 78/2010, convertito con la Legge 122/2010, somme che sono state imputate al Cap. 14 "Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c." da riversare all'entrata del Bilancio dello Stato.

Il Collegio inoltre, nel ricordare in via generale la necessità, stante l'attuale congiuntura, di contenere la spesa specialmente per consumi intermedi, prende atto che nella relazione del Presidente è esplicitato l'avvenuto rispetto dei limiti:

- Riduzione delle spese per consumi intermedi nella misura del 10% della spesa sostenuta nell'anno 2010 (euro 102.107 vedi richiesta rimborso prot. n. 8 DB del 22 febbraio 2017) come previsto dall'art 8, comma 3, del D.L.95/2012, nonché dell'ulteriore 5% previsto dall'art.50 comma 3, del D.Lgs 66/2014 (euro 15.316);
- Contenimento della spesa per prestazioni di lavoro straordinario entro il limite del 90% delle risorse finanziarie assegnate per l'anno 2007 (art.3 c. 82 legge 244/2007). Tale limite non è comunque superiore al trattamento economico previsto nell'anno 2010 (art.9 c. 1 D.L.78/2010);
- Contenimento della spesa per acquisto carta articolo 27, della legge 133/08;
- Ulteriore decurtazione delle spese per carta e di quelle postali per comunicazioni cartacee entro il limite del 50% delle spese sostenute nel 2011, come previsto dall'art.8, comma 1, lett. C, del D.L. 95/2012 convertito in legge 135/2012;
- Riduzione delle spese di personale, ai sensi dell'art. 67, del D.L. 112/2008 convertito in Legge 133/2008, non applicata in quanto il cap. 4 "Indennità ed altri compensi" viene alimentato unicamente dai risparmi sui lavori eseguiti in economia;
- Riduzione della spesa per consumo di energia elettrica rispetto agli stanziamenti iscritti nei bilanci 2008 e 2009 (art. 48, legge 133/2008).

In termini di cassa, la gestione 2018 registra un pareggio tra le entrate che si prevede di incassare e le spese che si prevede di pagare.

Il Collegio dei Revisori, premesso quanto sopra, ritiene di poter attestare che il Bilancio Preventivo 2018:

1) è stato redatto in conformità alle norme vigenti;
2) è approvato in equilibrio di parte corrente;
3) la previsione delle entrate, costituite essenzialmente dalla vendita di servizi di gestione e regolazione della traversa della Miorina, è attendibile;

4) la previsione delle spese è coerente e congrua con il programma che il Consorzio intende realizzare;
5) gli oneri per il personale in attività di servizio si riferiscono a 7 dipendenti in organico al 30.09.2017: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai.
6) Il piano degli indicatori di bilancio è stato redatto in aderenza a quanto disposto dal D.P.C.M. 18/09/2012, dove all'art. 6 veniva individuata la tipologia di classificazione degli indicatori, e utilizzando la terminologia del codice COFOG di cui al DM Economia e Finanze 1/10/2013.

Il Collegio prende atto che l'Ente ha raggiunto l'indice di tempestività dei pagamenti per il 3° trimestre 2017 pari a – 40,86 con un miglioramento di 7,76 rispetto allo stesso trimestre dell'anno precedente.

Premesso quanto sopra, si esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2018.

Milano, 26 ottobre 2017

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Daniela Nutarelli

Dott. Domenico Scotti

Dott. Franco Rudoni

ADEMPIMENTI D.L.78/2010 CONVERTITO L. 30 LUGLIO 2010, N°122

Denominazione Ente

Disposizioni di contenimento	Spesa 2009 (da consuntivo)	Limiti di spesa	Spesa prevista 2018 (da Prev. 2018)	Riduzione	Versamento
	a)	b) "=(a x limite)"	c)	d) "=(a-c)"	e) "=(a-b)"
Incarichi di consulenza limite:20% del 2009 (art.6, comma 7)	0	0		0	0
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite:20% del 2009 (art.6, comma 8)	4.348	870	870	3.478	3.478
Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9)		0		0	0
Spese per missioni limite: 50%del 2009 (art.6, comma 12)	0	0	0	0	0
Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13)		0	5.000	-5.000	0
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 80% del 2009 (art.6, comma 14)		0		0	0

	Spesa 2009 (da consuntivo)	Spesa prevista 2018 (da Prev. 2018)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (a-b)	d (= c)
Spese per organismi collegiali e altri organismi (art. 6 comma 1)	0	0		0	0

	Spesa 2009 (da consuntivo)	(importi al 30/4/2010)		Riduzione	Versamento
	a	b		c (10% di b)	d (= c)
Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3)	40318	15066		1506	1506

	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2018 (da Prev. 2018)	versamento
	a	b (2% di a)	c	d	e "=(c-b)"
Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati 2% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618, primo periodo-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)		0,00			0,00

	valore immobili	limite spesa	spesa 2007	Spesa prevista 2018 (da Prev. 2018)	versamento
	a	b (1% di a)	c	d	e "=(c-b)"
In caso di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati 1% del valore immobile utilizzato (art.2 commi 618-623 L.244/2007 come modificato dall'art.8 della L.122 30/7/2010)		0			0

Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. L. n. 133/2008		
Disposizione		versamento
Art. 61 comma 9		-
Art.61 comma 17 così come confermato dall'art. 6, comma 21 del D.L. 78/2010		4.984
Art. 67 comma 6		-

Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011		
Disposizione		versamento
Art. 23-ter comma 4		-

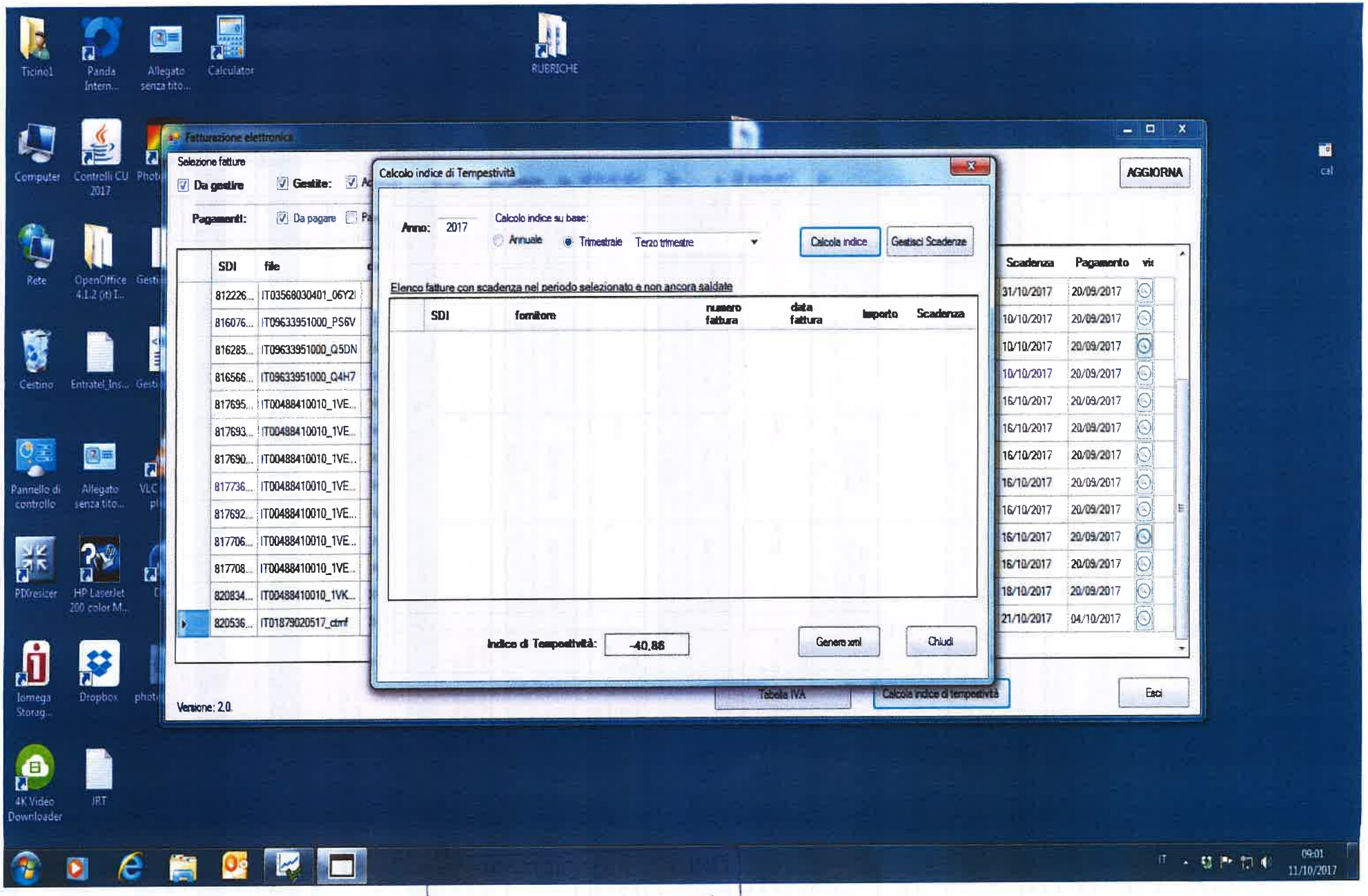
Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012		
Disposizione		versamento
Art. 8 comma 3		15.316

Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 comma 108		-

Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 comma 111		-

Applicazione Legge 24 dicembre 2012 n. 228		
Disposizione		versamento
Art. 1 commi 141 e 142		-

CONSORZIO DEL TICINO
VISTO - I Revisori dei conti



VISTO - Revisori dei conti

CONSORZIO DEL TICINO
MILANO

Ente Diritto Pubblico - Legge
20/3/1975 n° 70
Costituito con RDL 1595 del 14/6/1928

Esercizio 2017

MANDATO DI PAGAMENTO N. 156

Somma stanziata bilancio o residua		€ 25.102,00	Riferimento al Bilancio Prevent.
Aumenti o diminuzioni o riaccertamenti		" -	Competenza:
	Somma risultante	€ 25.102,00	UPB---------- Cap. 14
Mandati emessi	€ -		ONERI DIVERSI DI GESTIONE
Ammontare del presente mandato	" 15.316,20	€ 15.316,20	Residui:
	Rimanenza	€ 9.785,80	----------
Impegni da pagare		€ -	----------
		€ 9.785,80	Eserc.----- UPB----- Cap.-----

Il Cassiere BANCA POPOLARE DI MILANO AG/10 pagherà al Bilancio dello Stato

la somma di € 15.316,20//

€ QUINDICIMILATRECENTOSEDICI/20

per somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art. 8 comma 3 del D.L. 6/07/2012 n° 95 e dell'art. 50 comma 3 del D.L. 24/04/2014 n° 66

giusta prospetto allegato

BANCA POPOLARE DI MILANO
07061701
DIP. 010 DATA CASSA

Documenti allegati N. ----------

MILANO, 07 GIU 2017

Il Direttore

La Banca Popolare di Milano AG/10 accrediterà l'importo del presente mandato a Milano succ.le cod. 139 IBAN IT84N0100003245139010341200 per versamento al Bilancio dello Stato al capitolo 3412 Cap. X denominato "Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dalle misure di cui all'art. 8 comma 3 del D.L. 6/07/2012 n° 95 e dall'art. 50, comma 3 del D.L. 24/04/2014 n° 66 versate dagli enti e dalle amministrazioni dotate di autonomia finanziarai".

CONSORZIO DEL TICINO
MILANO

Ente Diritto Pubblico - Legge
20/3/1975 n° 70
Costituito con RDL 1595 del 14/6/1928

Esercizio 2017

MANDATO DI PAGAMENTO N. 262

Somma stanziata bilancio o residua		€ 25.102,00	Riferimento al Bilancio Prevent.
Aumenti o diminuzioni o riaccertamenti		" -	Competenza:
	Somma risultante	€ 25.102,00	UPB---------- Cap. 14
Mandati emessi	€ 15.316,20		ONERI DIVERSI DI GESTIONE
Ammontare del presente mandato	" 4.984,00	€ 20.300,20	Residui:
	Rimanenza	€ 4.801,80	----------
Impegni da pagare		€ -	----------
		€ 4.801,80	Eserc.------ UPB----- Cap.------

Il Cassiere BANCA POPOLARE DI MILANO AG/10 pagherà a L BILANCIO DELLO STATO

la somma di € 4.984,00//

€ QUATTROMILANOVECENTOTTANTAQUATTRO/00

per somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'artt. 6, commi 8 e 3 del D.Lgs. 78/2010.

giusta ricevuta allegata

Documenti allegati N. ----------

MILANO, 02 OTT 2017

Il Direttore

Adriano Bellani

La Banca Popolare di Milano AG/10 accrediterà l'importo del presente mandato a Milano succ.le cod. 139 IBAN IT84N0100003245139010341200 per versamento al Bilancio dello Stato al capitolo 3348 Capo X denominato "Somme versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all'ART. 67 del D.L. n° 112/2008.