CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

CONTO PREVENTIVO



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. PAOLO SEITONE	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica con D.M. n. 378 del 15/10/2025

2. – Consiglio di Amministrazione

DR. PAOLO SEITONE	Presidente
DR.ING. ETTORE FANFANI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda piemontese
DR. ALESSANDRO ROTA	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR.GEOL. GIOVANNI ROCCHI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)
DR.ING. ALBERTO SFOLCINI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

3. – Collegio dei Revisori dei Conti

DOTT.SSA LOREDANA ROMANELLI	Presidente - Rappresentante Min. Economia e delle Finanze
DR. FERDINANDO FLORA	Rappresentante Min. Ambiente e della Sicurezza Energetica
DR. DOMENICO SCOTTI	Rappresentante Utenti

4. – Principali Utenti del Consorzio

ENEL Produzione	Lago Delio
ENEL GREEN POWER	Sponda sinistra Ticino
ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)	Sponda destra/sinistra Ticino
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA	Sponda destra Ticino
CONSORZIO VILLORESI	Sponda sinistra Ticino
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO	Sponda destra Ticino
Centralina ENEL GREEN POWER/VILLORESI srl	Sponda sinistra Ticino

5. – Direttore ad interim

DR.ING. LUCA MONDINELLI	Giusta Convenzione con Consorzio dell'Adda 1.04.2026

Fabbisogni di personale per l'esercizio 2027

Qualifica e Profilo Professionale	N. Dipendenti
DIRIGENTE	
Direttore Unico	1
AREA FUNZIONARI	
Tecnici	1
AREA ASSISTENTI	
Tecnici	4
Amministrativi	1
Totale	7

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Nel corso del 2026, per meglio seguire l'andamento dell'esercizio, il Conto Preventivo ha subito storni da un capitolo all'altro che non hanno modificato la situazione della contribuenza ma hanno trovato compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso, e due variazioni in aumento, la prima nelle partite di giro di € 416.087,68 che pareggiano con le uscite corrispondenti riguardante il TFR liquidato da Fondazione ENPAIA al Direttore andato in quiescenza il 31 marzo e assunto con il Contratto Collettivo Nazionale dei Dirigenti dei Consorzi di Bonifica giusto Decreto Interministeriale n. 2728 del 30 settembre 1985, la seconda di € 26.000,00 giusto contributo AdBPO necessario allo svolgimento delle attività previste dall'accordo sulla sperimentazione dei nuovi livelli di regolazione. Tale contributo comprende l'impegno di personale strutturato e non strutturato, spese di missione e spese per materiale di consumo.

L'esercizio 2027, come raccomandato dal Ragioniere generale dello Stato e dal Collegio dei Revisori, chiuderà in pareggio per quanto riguarda la parte a disposizione del Consorzio, mentre l'avanzo vincolato risulta pari a € 888.149 di cui Fondo trattamento fine rapporto € 240.981 e manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice € 647.168.

Per portare a termine la sperimentazione dei nuovi livelli di regolazione estiva del lago Maggiore iniziata nel 2015 con chiusura prevista per il 31.12.2027, giusta Deliberazione n° 1/2025 del 12 maggio 2025 del Comitato Istituzionale dell'Autorità di Bacino Distrettuale del fiume Po, il Consorzio si è fatto carico anche per l'esercizio 2027 di parte delle attività dei gruppi I "Ambiente", II "Analisi del modello di calcolo per la previsione del livello idrometrico" e del gruppo III "Impatto sui beni demaniali".

Nel 2027 proseguiranno le misure dirette di portata nelle stazioni di Golasecca, Oleggio e Turbigo e sulle singole derivazioni.

Nel 2026 è stata portata a termine la ristrutturazione della vecchia casa di guardiania del piazzale inferiore Sbarramento, trasformata in foresteria con una ridistribuzione degli spazi interni in modo da creare ambienti confortevoli per il personale come previsto dalle norme.

Ai primi di settembre si è reso necessario il rimessaggio della chiatta per una revisione generale a motori ed abitacolo in quanto arenata a valle Sbarramento causa estrema siccità.

Il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 27 gennaio 2026, ha deciso di stipulare una convenzione con il Consorzio dell'Adda a cui affidare la Direzione ad interim del Consorzio del Ticino in occasione del periodo transitorio tra precedente e nuovo Direttore. Detta convenzione è stata stipulata in data 1 aprile 2026.

Per meglio seguire le disposizioni di legge e le richieste degli Utenti e degli Enti istituzionali coinvolti nella regolazione del sistema lago Maggiore/fiume Ticino, anche nel 2027 i due siti Internet del Consorzio saranno costantemente aggiornati.

L' allegato Conto Preventivo, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4, comma 3 del D.Lgvo 91/2011 come previsto dalla Circolare MEF 27/2015, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. 97/2003 raccordato con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013. Visti i tempi lunghi di approvazione del nuovo regolamento e preso atto della richiesta MEF del 5 agosto 2020, al fascicolo viene allegato anche il bilancio redatto secondo lo schema originario del DPR 97/2003.

Esso comporta entrate per complessivi € 1.218.020 di cui € 1.209.520 di parte corrente e € 8.500 di partite di giro.

Le entrate correnti derivano prevalentemente dalla vendita di servizi, mentre le "Altre entrate" per complessivi € 14.000 si riferiscono a: affitto terreni e locazione di immobili € 12.000, interessi attivi su c/c di Tesoreria € 500 e recuperi e rimborsi diversi € 1.500. La primaria fonte di entrata del Consorzio, costituita dalle quote associative per la gestione del lago Maggiore e del fiume Ticino di € 1.195.520, rimane invariata rispetto agli esercizi 2024/2026. Le quote associative verranno ripartite tra gli Utenti contribuenti con le percentuali deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 20 ottobre 2016.

Le entrate correnti (€ 1.209.520) risultano superiori alle corrispondenti uscite (€ 1.204.520) per un importo di € 5.000. Anche per l'esercizio 2027 non figurano entrate da trasferimenti correnti, ovvero in conto capitale, né per accensione di prestiti, né per alienazione di beni patrimoniali.

Nelle partite di giro - che pareggiano con le uscite corrispondenti - figura l'importo di € 5.000 quale fondo piccola cassa per le minute spese, € 1.500 per rimborso acquisti di servizi per conto terzi ed € 2.000 per altre entrate per conto terzi.

Nelle uscite, caratterizzate da un impegno di spesa complessivo di € 1.218.020, le spese correnti costituiscono la voce di maggior spicco con € 1.204.520, importo inferiore di € 223.258 rispetto alla previsione assestata 2026.

Le spese discrezionali sono state limitate allo stretto necessario, e gli oneri per il personale si riferiscono a 6 dipendenti in servizio all'01.10.2026 (2 impiegati e 4 assistenti idraulici, inquadrati secondo le norme del Contratto Collettivo Nazionale Funzioni Centrali).

Le spese in conto capitale di € 5.000 si riferiscono all'acquisto di "Beni materiali": macchine d'ufficio.

Dopo aver evidenziato quanto sopra si ritiene utile segnalare che nella stesura del Bilancio Preventivo 2027 sono state rispettate le disposizioni di cui all'art. 1, comma 590 della legge 27 dicembre 2019, n. 160.

L'art. 67 del D.L. 212/2008 convertito in L. 133/2008 riguardante la riduzione delle spese di personale per contrattazione integrativa non è stato applicato in quanto il cap. 4 "Indennità ed altri compensi" viene alimentato unicamente dai risparmi sui lavori eseguiti in economia dal personale consortile.

Si segnala altresì che le spese registrate al cap. 20 “Indennità di missione e trasferta” afferiscono esclusivamente ai rimborsi autostradali e chilometrici (1/5 del valore della benzina) liquidati al Direttore, all’Assistente tecnico ed agli Assistenti idraulici per l’espletamento dell’attività istituzionale e di Protezione Civile. L’utilizzo del mezzo privato è di volta in volta preventivamente autorizzato in quanto il parco macchine del Consorzio è costituito unicamente da un autocarro per trasporto promiscuo di cose e persone.

Ai sensi della Direttiva del Ministero per la Pubblica Amministrazione del 14 gennaio 2025 sono state previste al Cap. 30 spese per la formazione e lo sviluppo delle conoscenze, delle competenze e delle capacità del personale assegnato al Direttore.

In termini di cassa, la gestione 2027 registra un pareggio tra le entrate che si prevede di incassare e le spese che si prevede di effettuare.

Sotto il profilo economico la gestione evidenzia un disavanzo valutato in € 544.135 dato dalla differenza tra il valore della produzione di € 1.209.020, i costi della produzione di € 1.753.655 ed i proventi e oneri finanziari di € 500.

Il Conto Preventivo è corredato dall’allegato 6 del Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze 01/10/2013, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 dicembre 2012 e nella Circolare del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013, e dal piano degli indicatori di bilancio.

I servizi di gestione e regolazione del lago Maggiore e del fiume Ticino 2027 vengono così ripartiti:

	(*)		
ENEL GREEN POWER	55,88%	€	668.057
ENEL GREEN POWER (per antiche utenze)(1)	1,96%	€	23.432
ENEL Produzione (per Centrale di Roncovalgrande)	2,94%	€	35.148
ASSOCIAZIONE EST SESIA (C. Elena)	23,53%	€	281.306
ASSOCIAZIONE EST SESIA (R. Oleggio)	1,96%	€	23.432
CONSORZIO VILLORESI	11,77%	€	140.713
CENTRALINA ENEL GREEN POWER/VILLORESI	1,96%	€	23.432
TOTALE	100,0%	€	1.195.520

(1) Naviglio Grande, Naviglio Langosco, Naviglio Sforzesco, Roggia Clerici e Simonetta, Roggia Visconti, Roggia Gora Molinara di Castano Primo, Roggia Magna e Castellana.

Il Direttore ad Interim
Dott.Ing. Luca Mondinelli

Il Presidente
Paolo Seitone

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
		Avanzo di amministrazione presunto		865.849	888.149			
		Fondo iniziale di cassa presunto				888.149		
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
		1.2 TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI						
I		1.3 TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
II		Vendita di beni e servizi derianti dalla gestione dei beni						
III		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
IV		Entrate derivanti vendita di servizi		1.195.520	1.195.520	1.195.520	E.3.01.02.00.000	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	1	Proventi da quote associative		1.195.520	1.195.520	1.195.520	E.3.01.02.01.037	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	1,1	Proventi da servizi n.a.c.						
III		Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
IV		Fitti, noleggi e locazioni		10.000	12.000	12.000	E.3.01.03.02.000	1.1.3.2 Redditi e proventi patrimoniali
V	2	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di risorse naturali		10.000	12.000	12.000	E.3.01.03.02.001	1.1.3.2. Redditi e proventi patrimoniali
II		Interessi attivi						
III		Altri interessi attivi						
IV		Interessi attivi da depositi bancari o postali		1.500	500	500	E.3.03.03.04.000	1.1.3.2. Redditi e proventi patrimoniali
V	3	Interessi attivi da depositi bancari o postali		1.500	500	500	E.3.03.03.04.001	1.1.3.2. Redditi e proventi patrimoniali
II		Altre entrate da redditi da capitale						
II		Rimborsi ed altre entrate correnti						
III		Rimborsi di entrate						
III		Altre entrate correnti n.a.c.						
IV		Altre entrate correnti n.a.c.		27.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.000	1,1,3,4 Entrate non classificate in altre voci
V	4	Recuperi e rimborsi diversi		27.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.999	1,1,3,4 Entrate non classificate in altre voci
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI		1.234.520	1.209.520	1.209.520		
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
I		1,4 TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
II		Contributi agli investimenti						
III		Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche						
IV		Contributi agli investimenti da Amministrazioni centrali					E.4.02.01.01.000	1.2.2.1 Trasferimenti dallo Stato
V	4.1	Contributi agli investimenti da Ministeri					E.4.02.01.01.001	1.2.2.1 Trasferimenti dallo Stato
I		1.5 TITOLO V - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
II		Alienazioni di attività finanziarie						
III		Alienazioni di partecipazioni						
IV		Alienazione di partecipazioni in altre imprese						
V	4.2	Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate						
I		1.6 TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI						
I		1.7 TITOLO VII - ANTICIPAZIONI DA ISITUTO TESORIERE/CASSIERE						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
I		1.8 TITOLO VIII - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
II		Entrate per partite di giro						
III		Altre entrate per partite di giro						
IV		Altre entrate per partite di giro diverse		5.000	5.000	5.000	E.9.01.99.99.000	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	5	Altre entrate per partite di giro diverse		5.000	5.000	5.000	E.9.01.99.99.999	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
II		Entrate per conto terzi						
IV		Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi		1.500	1.500	1.500	E.9.02.01.01.000	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	6	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi		1.500	1.500	1.500	E.9.02.01.01.001	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III		Altre entrate per conto terzi						
IV		Altre entrate per conto terzi		418.088	2.000	2.000	E.9.02.99.99.000	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	7	Altre entrate per conto terzi		418.088	2.000	2.000	E.9.02.99.99.999	1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
		TOTALE GENERALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		424.588	8.500	8.500		
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I						
		Titolo II						
		Titolo III		1.234.520	1.209.520	1.209.520		
		Titolo IV						
		Titolo V						
		Titolo VI						
		Titolo VII						
		Titolo VIII		424.588	8.500	8.500		
		TOTALE DELLE ENTRATE		1.659.108	1.218.020	1.218.020		
		DISAVANZO FINANZIARIO di competenza (avanzo utilizzato)		284.258				
		Avanzo vincolato		865.849	888.149			
		Fondo iniziale di cassa				888.149		
		TOTALE GENERALE		2.809.215	2.106.169	2.106.169		

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
		Disavanzo di amministrazione presunto						
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
I		1.1 Titolo I - SPESE CORRENTI						
II		Redditi di lavoro dipendente						
III		Retribuzioni lorde						
IV		Retribuzioni in denaro		410.022	451.436	451.436	U.1.01.01.01.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	1	Arretrati anni precedenti personale a tempo indeterminato						
V	2	Voci stipendiali corrisposti a personale a tempo indeterminato		369.064	369.000	369.000	U.1.01.01.01.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	3	Straordinari per il personale a tempo indeterminato		10.500	10.500	10.500	U.1.01.01.01.003	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi rimborsi per missione per personale tempo indeterminato		30.458	71.936	71.936	U.1.01.01.01.004	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
IV		Altre spese per il personale		13.000	12.000	12.000	U.1.01.01.02.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	5	Buoni pasto		13.000	12.000	12.000	U.1.01.01.02.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
III		Contributo sociale a carico dell'Ente						
IV		Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente		226.738	150.000	150.000	U.1.01.02.01.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	6	Contributi obbligatori per il personale		120.000	120.000	120.000	U.1.01.02.01.001	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	7	Altre spese per il personale n.a.c.		8.000	5.000	5.000	U.1.01.02.01.999	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	8	Contributi per indennità di fine rapporto		98.738	25.000	25.000	U.1.01.02.01.003	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
II		Imposte e tasse a carico dell'Ente						
III		Imposte e tasse proventi assimilati a carico dell'Ente						
IV		Imposta regionale sulle attività produttive		45.000	45.000	45.000	U.1.02.01.00.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	9	Imposta Regionale sulle Attività Produttive		45.000	45.000	45.000	U.1.02.01.01.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti		6.500	6.500	6.500	U.1.02.01.06.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	10	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		6.500	6.500	6.500	U.1.02.01.06.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Tassa di circolazione dei veicoli a motore		300	300	300	U.1.02.01.09.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	11	Tassa di circolazione dei veicoli a motore		300	300	300	U.1.02.01.09.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposta sul reddito delle persone giuridiche		2.000	2.000	2.000	U.1.02.01.10.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	12	Imposta sul reddito delle persone giuridiche		2.000	2.000	2.000	U.1.02.01.10.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposta Comunale sugli Immobili		3.500	3.500	3.500	U.1.02.01.11.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	13	Imposta Comunale sugli Immbili		3.500	3.500	3.500	U.1.02.01.11.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.						
V		Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.						
II		Acquisto di beni e servizi						
III		Acquisto di beni						
IV		Altri beni di consumo		15.682	15.682	15.682	U.1.03.01.02.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	15	Carta, cancelleria e stampati		7.500	7.500	7.500	U.1.03.01.02.001	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	16	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.		8.182	8.182	8.182	U.1.03.01.02.999	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		Acquisto di servizi						
IV		Organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione		43.000	43.000	43.000	U.1.03.02.01.000	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	17	Organi istituzionali dell'Amministrazione - indennità		12.000	12.000	12.000	U.1.03.02.01.001	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	18	Organi istituzionali dell'Amministrazione - rimborsi		10.000	10.000	10.000	U.1.03.02.01.002	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	19	Compensi agli Organi istituzionali di Revisione		21.000	21.000	21.000	U.1.03.02.01.008	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
IV		Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		15.869	15.869	15.869	U.1.03.02.02.000	1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	20	Indennità di missione e trasferta		15.000	15.000	15.000	U.1.03.02.02.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	21	Servizi per attività di rappresentanza		869	869	869	U.1.03.02.02.003	1,1,2,1 Uscite per prestazioni istituzionali
V	22	Pubblicità						
IV		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente		1.500	1.500	1.500	U.1.03.02.00.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	30	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale		1.500	1.500	1.500	U.1.03.02.05.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Utenze e canoni		18.290	18.290	18.290	U.1.03.02.05.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	32	Telefonia fissa		4.290	4.290	4.290	U.1.03.02.05.001	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	33	Telefonia mobile					U.1.03.02.05.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	34	Energia elettrica		2.000	2.000	2.000	U.1.03.02.05.004	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	35	Spese di condominio		12.000	12.000	12.000	U.1.03.02.05.007	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Utilizzo di beni di terzi		40.000	40.000	40.000	U.1.03.02.07.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	36	Locazione di beni immobili		40.000	40.000	40.000	U.1.03.02.07.001	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Manutenzione ordinaria e riparazioni						
IV		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente		9.500	9.500	9.500	U.1.03.02.13.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	37	Servizi di pulizia e lavanderia		9.500	9.500	9.500	U.1.03.02.13.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi amministrativi		1.500	1.500	1.500	U.1.03.02.16.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	38	Servizi postali		1.500	1.500	1.500	U.1.03.02.16.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi finanziari		2.000	2.000	2.000	U.1.03.02.17.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	40	Oneri per il servizio di tesoreria		2.000	2.000	2.000	U.1.03.02.17.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Altri servizi		5.000	5.000	5.000	U.1.03.02.99.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	41	Altre spese legali		5.000	5.000	5.000	U.1.03.02.99.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
II		Trasferimenti correnti						
III		Trasferimenti correnti						

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
IV		Trasferimenti correnti		22.331	22.331	22.331	U.1.04.01.01.000	1,1,2,2 Trasferimenti passivi
V	41,1	Trasferimenti correnti		22.331	22.331	22.331	U.1.04.01.01.020	1,1,2,2 Trasferimenti passivi
II		Interessi passivi						
II		Altre spese per redditi da capitale						
II		Rimborsi e poste correttive delle entrate						
II		Altre spese correnti						
III		Fondi di riserva e altri accantonamenti						
IV		Fondo di riserva		5.000	5.000	5.000	U.1.10.01.01.000	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
V	42	Fondo di riserva		5.000	5.000	5.000	U.1.10.01.01.001	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
III		Premi di assicurazione						
IV		Altri premi di assicurazione n.a.c.		7.300	7.300	7.300	U.1.10.04.99.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	44	Altri premi di assicurazione		7.300	7.300	7.300	U.1.10.04.99.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		Altre spese correnti n.a.c.						
IV		Altre spese correnti n.a.c.		549.746	346.812	346.812	U.1.10.99.00.000	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
V	45	Altre spese correnti n.a.c.		549.746	346.812	346.812	U.1.10.99.99.999	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"		1.443.778	1.204.520	1.204.520		
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
II		Tributi in conto capitale a carico dell'Ente						
II		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
III		Beni materiali						
IV		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		30.000			U.2.02.01.06.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	48.1	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.		30.000			U.2.02.01.06.001	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Macchine per ufficio		15.000	5.000	5.000	U.2.02.01.06.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	48	Macchine per ufficio		5.000	5.000	5.000	U.2.02.01.06.001	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	48.2	Mobili e macchine per alloggi e pertinenze		10.000				
IV		Beni immobili		30.000			U.2.02.01.09.000	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	49	Fabbricati ad uso istituzionale		30.000			U.2.02.01.09.010	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	49,1	Infrastrutture idrauliche					U.2.02.01.09.011	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
III		Terreni e beni materiali non prodotti						
II		Contributi agli investimenti						
II		Altre spese in conto capitale						
III		Altre spese in conto capitale n.a.c.						
IV		Altre spese in conto capitale n.a.c.						
V	50	Altre spese in conto capitale n.a.c.						
		TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"		75.000	5.000	5.000		
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
		1.4 TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI						
		1.5 TITOLO V -CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
		1.6 TITOLO VI - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
II		Uscite per partite di giro						
III		Altre uscite per partite di giro						
IV		Altre uscite per partite di giro		5.000	5.000	5.000	U.7.01.01.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	56	Altre uscite per partite di giro n.a.c.		5.000	5.000	5.000	U.7.01.01.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
II		Uscite per conto terzi						
III		Acquisto di beni e servizi per conto terzi						
IV		Acquisto di beni e servizi per conto terzi		1.500	1.500	1.500	U.7.02.01.02.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	57	Acquisto di servizi per conto terzi		1.500	1.500	1.500	U.7.02.01.02.001	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
III		Altre uscite per conto terzi						
IV		Altre uscite per conto terzi n.a.c.		418.088	2.000	2.000	U.7.02.99.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	58	Altre uscite per conto terzi n.a.c.		418.088	2.000	2.000	U.7.02.99.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
		TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio del Ticino"		424.588	8.500	8.500		
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I		1.443.778	1.204.520	1.204.520		
		Titolo II		75.000	5.000	5.000		
		Titolo III						
		Titolo IV						
		Titolo V						
		Titolo VI		424.588	8.500	8.500		
		TOTALE DELLE USCITE		1.943.366	1.218.020	1.218.020		
		Avanzo/Disavanzo finanziario		865.849	888.149	888.149		
		TOTALE GENERALE		2.809.215	2.106.169	2.106.169		

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	ANNO 2027		ANNO 2026	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	1.195.520	1.195.520	1.195.520	1.221.520
- Entrate derivanti da trasferimenti				
- Altre entrate	14.000	14.000	39.000	13.000
A) Totale entrate correnti	1.209.520	1.209.520	1.234.520	1.234.520
- Entrate per l'alienaizone di beni patrimoniali e la riscossione di crediti				
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
- Accensione di prestiti (F)				
B) Totale entrate c/capitale				
C) Entrate per gestioni speciali				
D) Entrate per partite di giro	8.500	8.500	424.588	424.588
(A+B+C+D) Totale entrate	1.218.020	1.218.020	1.659.108	1.659.108
E) Utilizzi dell'avanzo di amministrazione iniziale			284.258	284.258
Totali a pareggio	1.218.020	1.218.020	1.943.366	1.943.366

USCITE	ANNO 2027		ANNO 2026	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	788.077	788.077	750.663	750.663
- Interventi diversi	369.112	369.112	572.046	572.046
- Oneri comuni	22.331	22.331	22.331	22.331
-Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	25.000	25.000	98.738	98.738
- Accantonamenti a fondo rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	1.204.520	1.204.520	1.443.778	1.443.778
- Investimenti	5.000	5.000	75.000	75.000
- Oneri comuni				
- Accantonamenti per spese future				
- Accantonamenti per ripristino investimenti				
B1) Totale uscite c/c capitale	5.000	5.000	75.000	75.000
C1) Uscite per gestioni speciali				
D1) Uscite per partite di giro	8.500	8.500	424.588	424.588
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	1.218.020	1.218.020	1.943.366	1.943.366
E1) Fondo indisponibile (art. 2 comma 4 D.L. 29.11.2002)				
Totali a pareggio	1.218.020	1.218.020	1.943.366	1.943.366

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2027		ANNO 2026	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	5.000	5.000	-209.258	-209.258
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-5.000	-5.000	-75.000	-75.000
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto			-284.258	-284.258
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare			-284.258	-284.258
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo			-284.258	-284.258

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

	2027	
	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	1.195.520	
1.2.2.01.38 Ricavi da quote associative		
1.2.2.01.38.001 Proventi da servizi n.a.c.		
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 diritii di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali		
1.2.4.02.01.001 Fitti di terreni e diritii di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	12.000	
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.	1.500	
Totale componenti positivi della gestione (1)		1.209.020
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	7.500	
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	8.182	
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	10.000	
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.	21.000	
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	1.500	
2.1.2.01.05 Utenze e canoni		
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	4.290	
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile		
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	2.000	
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	12.000	
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari		
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia	9.500	
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi		
2.1.2.01.14.002 Spese postali	1.500	
2.1.2.01.15 Servizi finanziari		
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	2.000	
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.	5.000	
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	40.000	
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	369.000	
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	71.936	

	2027	
	Parziali	Totali
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria		
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	10.500	
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	120.000	
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	25.000	
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.	5.000	
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)	45.000	
2.1.9.01,01,006 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	6.500	
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)	2.000	
2.1.9.01,01,011 Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)	3.500	
2.1.9.01,01,999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.		
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	346.812	
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	6.566	
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	2.497	
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.	5.728	
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	430	
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili		
2.2.1.09.10 Ammortamento di infrastrutture idrauliche		
2.2.1.09.10.001 Ammortamento di infrastrutture idrauliche	517.389	
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni immbili diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni immobili diversi	13.896	
2.2.3 Svalutazioni di immobilizzazioni materiali		
2.2.3.99 Svalutazione di altri beni materiali		
2.2.3.99.99 Svalutazione di altri beni materiali diversi		
2.2.3.99.99.999 Svalutazione di altri beni materiali diversi	2.629	
2.3 Trasferimenti correnti		
2.3.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		
2.3.1.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01.020 Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	22.331	
Totale componenti negativi della gestione (2)		1.753.655
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE		-544.635
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 bancari o postali	500	

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

	2027	
	Parziali	Totali
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		500
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)		
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+/-4)		-544.135
Imposte dell'esercizio		
Avanzo/Disavanzo		-544.135

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2026

Fondo cassa iniziale	1.607.583
+ Residui attivi iniziali	117.276
- Residui passivi iniziali	574.751
= Avanzo di amministrazione iniziale	1.150.108
+ Entrate già accertate nell'esercizio	1.455.767
- Uscite già impegnate nell'esercizio	1.190.965
+ Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	335
- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	338.232
= Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	1.077.013
+ Entrate presunte per il restante periodo	205.328
- Uscite presunte per il restante periodo	274.613
+ Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	116.941
- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	236.520
= Avanzo vincolato al 31 dicembre 2026	888.149

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2026 risulta così ripartita:	
Parte vincolata	
al F.do per trattamento di fine rapporto	240.981
Manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice	647.168
Parte disponibile	0
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	0
Totale risultato di amministrazione	888.149

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATE

COD.	N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027
		Avanzo di amministrazione presunto		1.150.107	888.149	
		Fondo iniziale di cassa presunto				888.149
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"				
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI				
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI		1.195.520	1.195.520	1.195.520
111100	1	Contributo utenti		1.195.520	1.195.520	1.195.520
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
111200	2	Contributo straordinario utenti				
		1,1,2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
		1,1,2,1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		1,1,2,2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
		1,1,2,3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
		1,1,2,4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
		1,1,3 - ALTRE ENTRATE				
		1,1,3,1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
113100	5	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni Proventi derivanti dalla prestazione di servizi Realizzi per cessione materiale fuori uso				
		1,1,3,2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		11.500	12.500	12.500
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)		10.000	12.000	12.000
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti		1.500	500	500
		1,1,3,3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		27.500	1.500	1.500
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni				
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi		27.500	1.500	1.500
		1,1,3,4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
		Entrate eventuali				
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI		1.234.520	1.209.520	1.209.520
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "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				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATE

COD.	N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027
		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				
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI				
		Prelevamenti di depositi bancari Riscossioni i mutui a medio e lungo termine Incassi di annualità su opere regolazione e semestralità 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				
122000	14	Trasferimenti da Ministeri				
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
		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 CONTO CAPITALE				
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"				
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI				
		1.3.1				
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI 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		424.588	8.500	8.500
141100	29	Fondo ENPAIA		418.088	2.000	2.000
141110	30	Fondo Piccola Cassa		5.000	5.000	5.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi		1.500	1.500	1.500
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO		424.588	8.500	8.500
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO		424.588	8.500	8.500
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"				
		Titolo I		1.234.520	1.209.520	1.209.520
		Titolo II				
		Titolo III				
		Titolo IV		424.588	8.500	8.500
		TOTALE DELLE ENTRATE		1.659.108	1.218.020	1.218.020
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO		284.258		
		Avanzo vincolato		865.849	888.149	
		Fondo iniziale di cassa				888.149
		TOTALE GENERALE		2.809.215	2.106.169	2.106.169

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027
	Disavanzo di amministrazione presunto				
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"				
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI				
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO				
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		43.000	43.000	43.000
1	Rimborsi alla Presidenza		12.000	12.000	12.000
2	Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione		10.000	10.000	10.000
3	Rimborsi ai Revisori dei Conti		21.000	21.000	21.000
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		567.522	604.936	604.936
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale		369.064	369.000	369.000
6	Buoni mensa		13.000	12.000	12.000
7	Trattamento accessorio parastato		40.958	82.436	82.436
8	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni		15.000	15.000	15.000
9	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente		120.000	120.000	120.000
10	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)		8.000	5.000	5.000
11	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie		1.500	1.500	1.500
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		93.140	93.141	93.141
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico		26.681	26.682	26.682
15	Uscite di rappresentanza		869	869	869
16	Fitto di locali e spese di condominio		52.000	52.000	52.000
17	Spese per energia elettrica		2.000	2.000	2.000
18	Spese telefoniche, servizi vari		4.290	4.290	4.290
19	Manutenzione, riparazione e adattamento locali sede e relativi impianti				
20	Spese per pubblicità				
21	Premi di assicurazione		7.300	7.300	7.300
22	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a commissioni, convegni ecc.				
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		544.746	341.812	341.812
23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie				
24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione		187.557	100.000	100.000
25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni				
27	Convenzione Consorzio dell'Adda		22.500	30.000	30.000
29	RID		108.689	100.000	100.000
31	Spese per Centro di Competenza/Sperimentazione DMV		226.000	111.812	111.812
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI		22.331	22.331	22.331
	Allo Stato				
32	Trasferimenti passivi		22.331	22.331	22.331
	Alle Regioni				
	Ad altri enti del settore pubblico				
	Altri trasferimenti passivi				
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI		2.000	2.000	2.000
32.1	Oneri per il servizio di Tesoreria		2.000	2.000	2.000
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI		57.300	57.300	57.300
33	Imposte, tasse e tributi vari		57.300	57.300	57.300

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		15.000	15.000	15.000
34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori		5.000	5.000	5.000
35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso				
36	Fondo di riserva		5.000	5.000	5.000
37	Uscite per O.I.V.		5.000	5.000	5.000
	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. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		98.738	25.000	25.000
38	TFR Parastato		98.738	25.000	25.000
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
	1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"		1.443.777	1.204.520	1.204.520
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "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		30.000		
39	Infrastrutture idrauliche				
39,1	Fabbricati ad uso istituzionale		30.000		
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		45.000	5.000	5.000
40	Acquisto e potenziamento barconi		30.000		
41	Acquisto autovettura				
43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio		15.000	5.000	5.000
44	Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti				
45	Carri ponte				
46	Sistema di teleallarmi				
47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari				
48	Ponte carri				
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
	Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie				
	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti				
	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati				
	Depositi in buoni postali				
	Acquisti di altri titoli di credito				
	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				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2026 (01/01/2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027
	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 CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"		75.000	5.000	5.000
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DEL TICINO"				
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI				
	1.3.1				
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESP. AMM.VA "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		424.589	8.500	8.500
50	Fondo ENPAIA		418.088	2.000	2.000
51	Fondo Piccola Cassa		5.001	5.000	5.000
52	Somme pagate per c/terzi		1.500	1.500	1.500
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio del Ticino"		424.589	8.500	8.500
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"				
	Titolo I		1.443.777	1.204.520	1.204.520
	Titolo II		75.000	5.000	5.000
	Titolo III				
	Titolo IV		424.589	8.500	8.500
	TOTALE DELLE USCITE		1.943.366	1.218.020	1.218.020
	Avanzo/Disavanzo finanziario		865.849	888.149	888.149
	TOTALE GENERALE		2.809.215	2.106.169	2.106.169

PREVENTIVO ECONOMICO

	2027		2026	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	1.195.520		1.195.520	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Viariazione 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	13.500		37.500	
Totale valore della produzione (A)		1.209.020		1.233.020
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	131.682		219.239	
7) per servizi **	311.271		426.648	
8) per godimento beni di terzi **	52.000		52.000	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	451.436		410.021	
b) oneri sociali	125.000		128.000	
c) trattamento di fine rapporto	25.000		98.738	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	28.500		29.500	
10) Ammortamenti e svalutazioni	549.135		549.135	
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	79.631		79.631	
Totale costi (B)		1.753.655		1.992.912
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-544.635		-759.892
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	500		1.500	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		500		1.500
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)		0		0
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				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)		0		0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-544.135		-758.392
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		-544.135		-758.392

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI - Codice COFOG -	Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
	Esercizio finanziario 2027	
	Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
0.12 Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	1.160.020	1.160.020
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 018	**1.160.020**	**1.160.020**
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
01 Programma indirizzo politico	22.000	22.000
02 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	22.500	22.500
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 032	**44.500**	**44.500**
Missione codice 033 - Fondi da ripartire		
01 Programma Fondi di riserva	5.000	5.000
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 033	**5.000**	**5.000**
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
99.1 Servizi per conto terzi e partite di giro	8.500	8.500
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 099	**8.500**	**8.500**
Totale Spese	**1.218.020**	**1.218.020**

PIANO INDICATORI DI BILANCIO 2027

L'articolo 19 comma 1 del DL 31 maggio 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, presentino un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" al fine di illustrarne gli obiettivi di spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.
L'articolo 20 della stessa norma dispone la pubblicazione del piano sul sito internet dell'amministrazione alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito".
Il comma 4 dell'art. 19 stabilisce che "al fine di assicurare il consolidamento e la confrontabilità degli indicatori di risultato la amministrazioni vigilanti definiscono, per le amministrazioni pubbliche di loro competenza, comprese le unità locali di cui all'art. 1 comma 1 lett. b, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione e unità locale deve inserire nel proprio piano. Tale sistema minimo è stabilito con decreto dal Ministro competente d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, da adottare ai sensi dell'articolo 17 comma 3 della legge 23 agosto 1988 n. 400".

Anche per quest'anno il Ministero vigilante non ha provveduto a emettere il Decreto suindicato, e pertanto il Consorzio, vista la positiva esperienza effettuata negli esercizi 2017/2020, ha ritenuto di riapplicare il Piano di indicatori calibrato sulla propria attività istituzionale.

In aderenza a quanto disposto dal DPCM 18/09/2012, dove all'art. 6 veniva individuata la tipologia di classificazione degli indicatori, e utilizzando le terminologie del codice COFOG di cui al DM Economia e Finanze 1/10/2013 il Consorzio ripropone i seguenti gruppi di indicatori:

a) Indicatori di realizzazione fisica
   - regolazione
b) Indicatori di risultato
   - Servizi istituzionali e generali (missione 032)
c) Indicatori di impatto
   - attuazione piani di riparto
d) Indicatori di realizzazione finanziaria
   - Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)
   - Programma fondi di riserva (missione 033)
   - Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Per ogni gruppo di indicatori viene qui di seguito dettagliata la modalità di calcolo e i valori attesi con i diversi risultati ottenuti.

a) Indicatori di realizzazione fisica.

Regolazione

Obiettivo primario dell'attività del Consorzio è la regolazione del lago Maggiore gestendone opportunamente e quote di livello al fine di generare accumulo per rendere disponibili alle utenze agricole ed industriali volumi di acqua altrimenti scaricati nel Ticino durante le varie piene nel corso dell'anno.

Capacità di accumulo e/o riduzione degli sfiori

Per definire un parametro indicativo della capacità di accumulo il primo elemento su cui si può concentrare l'attenzione è il volume annuo totale di acqua derivata dagli utenti, $V_{deriv.}$
Per valutare l'efficacia della azione di regolazione tale valore deve essere rapportato al volume di acqua affluita al lago durante l'anno, V_{af},
$K_1 = V_{deriv}/ V_{af}$
Per tenere conto delle variazioni di anno in anno della idraulicità occorre correggere l'indicatore con un coefficiente che può essere calcolato come rapporto tra il volume medio annuo trentennale dell'afflusso al lago ed il volume affluito nell'anno in esame
$K_2 = V_{af\,30}/ V_{af}$
Il coefficiente comprensivo del correttivo diventa
$K_a = k_1 \text{ x } k_2 = V_{deriv}/ V_{af} \text{ x } V_{af\,30}/ V_{af} = V_{deriv\,x}\, V_{af\,30} / (V_{af})^2$

Capacità di trasferimento stagionale

Il parametro rappresenta la capacità di collocare nel periodo di massima richiesta degli utenti l'utilizzo dei volumi trattenuti e può essere ottenuto rapportando i volumi derivati in estate con quelli totali, l'indicatore fornisce anche in maniera indiretta informazione sulla gestione del conflitto tra usi irrigui ed industriali
$K_s = V_{dest}/V_{deriv}$

L'indicatore finale di riferimento per la valutazione sarà

$$\mathbf{K_{reg} = K_a \text{ x } K_s}$$

I valori che K_{reg} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 0,50	ottimo
0,25 - 0,50	buono
< 0,25	normale

b) Indicatori di risultato

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative ai Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indicate come missione 032.
Le spese sono suddivise in
S_p spese relative al programma di indirizzo politico
S_{ag} spese relative a servizi e affari generali
e vengono indicate con il prefisso P (preventivo) e C (consuntivo).
L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\mathbf{K_{ris} = (CS_p + CS_{ag}) / (PS_p + PS_{ag})}$$

I valori che K_{ris} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 – 0,90	normale
< 0,90	ottimo

c) Indicatori di impatto

Attuazione di piani di riparto e programmi gestione acque

Assume particolare importanza tra le strategie da tempo attive nel Consorzio oltre al raggiungimento di un grado di soddisfacimento complessivo degli utenti anche il mantenimento

dell'equilibrio tra le esigenze dei vari utenti in relazione alla diversa natura dei vincoli propri di settore (agricolo o produzione idroelettrica) anche con riferimento al contributo economico con cui i singoli utenti partecipano al Consorzio stesso.

L'equilibrio nei rapporti tra gli utenti viene valutato confrontando le portate medie derivate relative ai periodi in cui la utenza è attiva e quelle medie di concessione come desunte dalle singole concessioni. Anche in questo caso occorre inserire il parametro correttivo relativo alla idraulicità K_s già definito in precedenza.
Si prendono in considerazione le principali utenze irrigue, in quanto aventi esigenze tra loro contrastanti visto l'uso dell'acqua, mentre le utenze industriali sono in esse ricomprese, e viene quindi reso disponibile un indicatore del soddisfacimento della singola utenza.
Qi = Qmder/Qmed conc x K_s

L'indicatore finale di riferimento si ottiene come la differenza tra i due valori risultanti di Q_i massimo e minimo:

$$\mathbf{K_{equ} = Max(Q_i) - Min(Q_i)}$$

I valori che K_{equ} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

meno di 0,06	ottimo
da 0,06 a 0,12	buono
da 0,13 a 0,20	normale
oltre 0,20	non suff.

d) Indicatori di realizzazione finanziaria

Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative a Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, indicate come missione 018.
Le spese sono indicate con
PS_{sv} preventive
CS_{sv} consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\mathbf{K_{sv} = CS_{sv} / PS_{sv}}$$

I valori che K_{sv} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,02	scarso
1,02 – 0,98	normale
< 0,98	ottimo

Programma fondi di riserva (missione 033)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese fondi da ripartire, indicate come missione 033.
Le spese sono indicate con
PS_{rip} preventive
CS_{rip} consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\mathbf{K_{rip} = CS_{rip} / PS_{rip}}$$

I valori che K_{sv} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 – 0,90	normale
< 0,90	ottimo

Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese conto terzi e partite di giro, indicate come missione 099.
Le spese sono indicate con
PS_{ct} preventive
CS_{ct} consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$\mathbf{K_{ct} = CS_{ct} / PS_{ct}}$$

I valori che K_{sv} può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 – 0,90	normale
< 0,90	ottimo

In definitiva, si riporta qui di seguito una tabella riassuntiva degli indicatori di bilancio

Indicatore	Sigla	Valori attesi	risultato	note
Realizzazione fisica	$\mathbf{K_{reg}}$	>0,50 0,25 – 0,50 <0,25	ottimo buono normale	Regolazione per rendere disponibili nuovi volumi d'acqua
Risultato	$\mathbf{K_{ris}}$	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Indirizzo politico e servizi generali
Impatto	$\mathbf{K_{equ}}$	< 0,06 0,06 – 0,12 0,13 – 0,20 >0,20	ottimo buono normale non suff.	Ripartizione volumi d'acqua tra gli utenti
Realizzazione finanziaria	$\mathbf{K_{sv}}$	>1,02 1,02 – 0,98 < 0,98	scarso normale ottimo	Spese per la gestione del Consorzio
Fondi riserva	$\mathbf{K_{rip}}$	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Fondi da ripartire
Attività gestionali c.t.	$\mathbf{K_{ct}}$	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Spese conto terzi e partite di giro

Consorzio del Ticino

RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2027 predisposto dal Direttore ad Interim del Consorzio è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con e-mail del 28 settembre 2026 conformemente a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, e redatto in base al Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 48 del D.P.R. n.97/2003. Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

1) Relazione programmatica;
2) Preventivo finanziario gestionale;
3) Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
4) Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici;
5) Dimostrazione dell'avanzo di amministrazione presunto;
6) Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi;
7) Piano degli indicatori di bilancio;

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione in esame è stato predisposto tenendo conto delle apposite istruzioni impartite con la Circolare MEF - RGS n. 27 del 9 settembre 2015, avente per oggetto Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche - Bilancio di previsione esercizio 2016 degli enti ed organismi in contabilità finanziaria di cui all'articolo 1, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio2011, n. 91, diverse dalle amministrazioni· centrali dello Stato - Decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 recante Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato e tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica.

Dalla documentazione fornita risulta che il Consorzio ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare RGS n. 23 del 13 maggio 2013. Inoltre, è stato redatto, in conformità a quanto previsto dal citato DPCM 18 settembre 2012, il piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio ed è stato adottato il piano dei conti integrato di cui al DPR n. 132/2013.

Il Bilancio di previsione in esame è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede:

entrate ed uscite, di pari importo, per € 1.218.020 di cui entrate correnti di € 1.209,520, partite di giro di € 8.500, uscite correnti di € 1.204.520 e uscite in conto capitale di € 5.000,00 con un totale a pareggio di € 1.218,020. L'avanzo vincolato di € 888.149 è destinato per € 240.981 a TFR dipendenti e € 647.168 per manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice.

Il **Bilancio di previsione** dell'esercizio *2027*, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE *anno 2027*							
Entrate			*Previsione definitive anno 2026*	*Variazioni +/-*	*Previsione di competenza anno 2027*	*Differenza %*	*Previsione di cassa anno 2027*
Entrate Correnti - Titolo I		Euro	1.234.520	-25.000	1.209.520	ca 2%	1.209.520
Entrate conto capitale Titolo II		Euro	0	0	0	0	0
Gestioni speciali Titolo III		Euro	0	0	0	0	0
Partite Giro Titolo IV		Euro	424.588	-416.088	8.500	ca 98%	8.500
Totale Entrate			**1.659.108**	**-487.886**	**1.218.020**	**0**	**1.218.020**
Avanzo 2026	amministrazione utilizzato	Euro	284.258	0	0	0	0
Totale Generale		**Euro**	**1.943.366**		**1.218.020**		**1.218.020**
Spese			*Previsione definitive anno 2026*	*Variazioni +/-*	*Previsione di competenza anno 2027*	*Differenza %*	*Previsione di cassa anno 2027*
Uscite correnti Titoli I		Euro	1.443.778	-239.258	1.204.520	ca 17%	1.204.520
Uscite conto capitale Titolo II		Euro	75.000	-70.000	5.000	ca 93%	5.000
Gestioni speciali Titolo III		Euro	0	0	0	0	0
Partite di Giro Titolo VI		Euro	424.588	-416.088	8.500	ca 98%	8.500
Totale Uscite		Euro	**1.943.366**	**-487.886**	**1.218.020**	**0**	**1.218.020**
Disavanzo di amministrazione		Euro	0	0		0	
Totale Generale		**Euro**	**1.943.366**		**1.218.020**		**1.218.020**

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	**Anno 2027**
Descrizione	***Importo***
Saldo cassa presunto iniziale	888.149
Riscossioni previste	1.218.020
Pagamenti previsti	1.218.020
Saldo finale di cassa	888.149

inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE anno 2026	*Segno algebrico*	**Totale**
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	1.607.583
Residui attivi iniziali	+	117.276
Residui passivi iniziali	-	574.751
Avanzo di amm.ne al 1 gennaio 2026	=	1.150.108
Accertamenti/impegni		
Entrate accertate esercizio	+	1.455.767
Uscite impegnate esercizio	-	1.190.965
Variazioni nei residui		
Variazioni residui attivi (*solo minori residui attivi)*	+	335
Variazioni residui passivi (*solo minori residui passivi)*	-	338.232
Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	=	1.077.013
Entrate presunte per il restante periodo	+	205.328
Uscite presunte per il restante periodo	-	274.613
Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	+	116.941
Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-	236.520
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2026		888.149

ESAME DELLE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		***Previsione Definitiva 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza 2027***	***Differenza %***
Entrate Contributive	Euro	1.195.520	0	1.195.520	0%
Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	Euro	10.000	2.000	12.000	20%
Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	Euro	1.500	-1.000	500	67%
Recuperi e rimborsi diversi	Euro	27.500	-26.000	1.500	95%
Totale	**Euro**	**1.234.520**	**-25.000**	**1.209.520**	**2,0%**

- Le entrate Contributive di € 1.195.520 rimangono invariate rispetto all'esercizio 2026;
- Gli affitti di immobili di € 12.000 registrano un incremento del 20%;
- Gli interessi attivi di € 500 registrano una flessione del 67%;
- I recuperi e rimborsi diversi di € 1.500 registrano una flessione del 95%.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Conto Capitale		***Previsione Definit6va 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza 2027***	***Differenza %***
Entrate in Conto Capitale	Euro	0	0	0	0
Totale	**Euro**	**0**	**0**	**0**	**0**

ESAME DELLE SPESE

SPESE CORRENTI

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese Correnti **Titolo I**		***Previsione Definitive anno 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza anno 2027***	***Differenza %***
Funzionamento	Euro	703.662	37.415	741.077	+5,31%
Interventi diversi	Euro	641.377	-202.934	438.443	-31.64%
Oneri comuni	Euro	0	0	0	0%
Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	Euro	98.738	-73.738	25.000	74,68%
Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	Euro	0	0	0	0%
Totale	Euro	**1.443.777**	**-239.257**	**1.204.520**	**-16,57%**

- Le spese di Funzionamento incrementano del 5,31%;
- Le spese per interventi diversi registrano una contrazione del 31,64%;
- Oneri comuni: nessun importo previsto;
- I trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi registrano una contrazione del 74,68%;
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri: nessun importo previsto.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono così costituite:

Spese Conto capitale		***Previsione Definitiva 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza anno 2027***	***Differenza %***
Investimenti	Euro	75.000	-70.000	5.000	93,3%
Oneri comuni	Euro	0	0	0	0%
Accanton. per uscite future	Euro	0	0	0	0%
Accanton. per ripristino investimenti	Euro	0	0	0	0%
Totale	Euro	**75.000**	**-70.000**	**5.000**	**93,3%**

Analisi spese in conto capitale:

- Le spese per investimenti diminuiscono del 93.3%;
- Gli oneri comuni: nessun importo previsto;
- Accantonamenti per uscite future: nessun importo previsto;
- Accantonamenti per ripristino investimenti: nessun importo previsto.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad € 8.500, comprendono le entrate e le uscite che il Consorzio effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per il Consorzio.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

In proposito, il Collegio rappresenta che il Consorzio ha predisposto il bilancio di previsione 2027 nel rispetto delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa. A tal proposito sono state allegate al Bilancio il prospetto costi intermedi e la scheda di monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al Bilancio dello Stato.

Il Collegio ha preso atto che tra le uscite correnti, in apposito capitolo, sono state stanziate le somme da versare al bilancio dello Stato, per effetto delle suindicate riduzioni di spesa. Tale somma ammonta ad € 22.331.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dal Consorzio le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che il Consorzio intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2027 da parte dell'Organo di vertice.

Letto, confermato e sottoscritto.

Milano, 8 ottobre 2026

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Loredana Romanelli	(Presidente)
Dott. Ferdinando Flora	(Componente)
Dott. Domenico Scotti	(Componente)



Milano li, 22 settembre 2026
Prot. n.

CONSORZIO DEL TICINO
Ente Pubblico non Economico
ai sensi della legge 70/75

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 14

L'anno duemilaventisei, il giorno 22 del mese di settembre

IL DIRETTORE AD INTERIM

visto l'art. 24 del D.P.R. 97/2003;

visti gli art. 1, comma 3 e l'art. 3 comma 6 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità;

visto l'art. 20, comma 2 del D.P.R. 97/2003;

preso atto della scheda di monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato sulla base delle disposizioni vigenti (allegato 2 alla Circolare MEF n. 2 del 5 febbraio 2013);

in attuazione di quanto concordato con il MEF nella riunione dell'11/06/2013

DETERMINA

a) indennità di missione e trasferta nessun importo in quanto le spese registrate al Cap. 20 afferiscono esclusivamente ai rimborsi autostradali e chilometrici (1/5 del valore della benzina) liquidati al Direttore, all'Assistente Tecnico e ai Manovratori per l'espletamento dell'attività istituzionale. L'utilizzo del mezzo privato è comunque di volta in volta preventivamente autorizzato. Il parco macchine del Consorzio è costituito unicamente da un autocarro per trasporto promiscuo cose e persone;
b) per spese di formazione nessun importo nel 2009 mentre nel Preventivo 2027 è stato previsto l'importo di € 1.500 per spese relative alla formazione e lo sviluppo delle conoscenze, delle competenze e delle capacità del personale assegnato al Direttore ad interim;
c) per gli immobili è stato riportato il valore desunto dalla visura catastale. Trattasi di immobili strumentali all'esercizio della traversa di regolazione.

Le disposizioni afferenti le spese di personale non devono essere applicate in quanto il Capitolo 4 "Indennità ed altri compensi, esclusi rimborsi per missione per personale tempo indeterminato" viene alimentato unicamente dai risparmi sui lavori eseguiti in economia dal personale.

IL DIRETTORE AD INTERIM
Dott.Ing. Luca Mondinelli

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza

All' Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale- **indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - **indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio VII per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - **indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio VIII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - **indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@mef.gov.it**

Denominazione Ente: Consorzio del Ticino

PRIMA SEZIONE

Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A

D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)			
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)			
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)			
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)			
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)			
Totale	0	0	0

D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2027
Art. 6 comma 3 *come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (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)* ***NB:*** *per le* ***Autorità portuali*** *tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012*	1.506,00	151,00	1.657,00
Art. 6 comma 7 *(Incarichi di consulenza)*			
Art. 6 comma 8 *(Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)*	3.478,00	348,00	3.826,00
Art. 6 comma 9 *(Spese per sponsorizzazioni)*			
Art. 6 comma 12 *(Spese per missioni)*			
Art. 6 comma 13 *(Spese per la formazione)*			
Totale	4.984,00	499,00	5.483,00

L. n. 244/2007 modificata. L. n. 122/2010

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2027
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0

D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2027
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	10.211,00	1.021,10	11.232,10

L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		0	0

D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2027
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	5.105,00	510,50	5.615,50

Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno **22.330,60**

SECONDA SEZIONE

Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:

Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) **Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato**	
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) **Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre**	

Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 6 comma 1 *(Spese per organismi collegiali e altri organismi)* **Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	
Art. 6 comma 14 *(Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)* **Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	

Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011

Disposizione di contenimento	versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) **Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato**	

Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011

Disposizione di contenimento	versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) **Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato**	

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019				ENTE CONSORZIO DEL TICINO			Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Spese Covid da escludere	Spede Progetti finanziati/Security da escludere	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027 da considerare ai fini del calcolo del limite	Variazioni al Bilancio di previsione 2027			Previsioni post Variazione 2027
				Categoria	Capitolo bilancio	Descrizione								Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 3 al Bilancio di previsione 2027	
U	**III**	**Acquisto di beni**	**U.1.03.01.00.000**														
U	**IV**	**Giornali, riviste e pubblicazioni**	**U.1.03.01.01.000**														
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001										0,00				0,00
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Altri beni di consumo**	**U.1.03.01.02.000**										0,00				0,00
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	**1.1.1.3**	**15**		12.333,00	13.769,00	10.429,00	7.500,00			7.500,00				7.500,00
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002										0,00				0,00
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003										0,00				0,00
U	V	Vestiario	U.1.03.01.02.004										0,00				0,00
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005										0,00				0,00
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006										0,00				0,00
			U.1.03.01.02.006										0,00				0,00
U	V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.007										0,00				0,00
U	V	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.008										0,00				0,00
U	V	Beni per attività di rappresentanza	U.1.03.01.02.009										0,00				0,00
U	V	Beni per consultazioni elettorali	U.1.03.01.02.010										0,00				0,00
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011										0,00				0,00
U	V	Accessori per attività sportive e ricreative	U.1.03.01.02.012										0,00				0,00
U	V	Stampati specialistici	U.1.03.01.02.014										0,00				0,00
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	**1.1.1.3**	**16**		18.313,00	12.804,00	11.902,00	8.182,00			8.182,00				8.182,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Flora e Fauna**	**U.1.03.01.03.000**										0,00				0,00
U	V	Fauna selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.001										0,00				0,00
U	V	Flora selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.002										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza**	**U.1.03.01.04.000**										0,00				0,00
U	V	Armi leggere (uso singolo) e munizioni	U.1.03.01.04.001										0,00				0,00
U	V	Altro materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza n.a.c.	U.1.03.01.04.999										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Medicinali e altri beni di consumo sanitario**	**U.1.03.01.05.000**										0,00				0,00
U	V	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	U.1.03.01.05.001										0,00				0,00
U	V	Sangue ed emocomponenti	U.1.03.01.05.002										0,00				0,00
U	V	Dispositivi medici	U.1.03.01.05.003										0,00				0,00
U	V	Prodotti dietetici	U.1.03.01.05.004										0,00				0,00
U	V	Materiali per la profilassi (Vaccini)	U.1.03.01.05.005										0,00				0,00
U	V	Prodotti chimici	U.1.03.01.05.006										0,00				0,00
U	V	Materali e prodotti per uso veterinario	U.1.03.01.05.007										0,00				0,00
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999										0,00				0,00
			U.1.03.01.05.999										0,00				0,00
U	**III**	**Acquisto di servizi**	**U.1.03.02.00.000**										0,00				0,00
U	**IV**	**Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione**	**U.1.03.02.01.000**										0,00				0,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	**1.1.1.1**	**17**	Presidente	9.970,00	9.970,00	2.492,00	12.000,00			12.000,00				12.000,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.001	**1.1.1.1**	**18**	Presidente e membri CdA	14.618,00	17.323,00	23.062,00	10.000,00			10.000,00				10.000,00
			U.1.03.02.01.001	**1.1.1.1**	**19**	Revisori	18.799,00	24.957,00	25.990,00	21.000,00			21.000,00				21.000,00
													0,00				0,00
													0,00				0,00
													0,00				0,00
													0,00				0,00
													0,00				0,00
U	V	Giudici tributari	U.1.03.02.01.003										0,00				0,00
U	V	Giudici popolari	U.1.03.02.01.004										0,00				0,00
U	V	Giudici di pace	U.1.03.02.01.005										0,00				0,00
U	V	Garanti	U.1.03.02.01.006										0,00				0,00
U	V	Commissioni elettorali	U.1.03.02.01.007										0,00				0,00
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.03.02.01.008										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**	**U.1.03.02.02.000**										0,00				0,00
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001										0,00				0,00
			U.1.03.02.02.001										0,00				0,00
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	**1.1.1.2**	**20**		14.247,00	13.724,00	13.796,00	15.000,00			15.000,00				15.000,00
U	V	Spese per attività di rappresentanza	U.1.03.02.02.003	**1.1.1.3**	**21**		634,00	731,00	706,00	869,00			869,00				869,00
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004										0,00				0,00
U	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005										0,00				0,00
U	V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Aggi di riscossione**	**U.1.03.02.03.000**										0,00				0,00
U	V	Aggi di riscossione dovuti a lotto, giochi di abilità e concorsi pronostici	U.1.03.02.03.001										0,00				0,00
U	*V*	Altri aggi di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente**	**U.1.03.02.04.000**										0,00				0,00
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.003	**1.1.1.2**	**30**		320,00	832,00	100,00	1.500,00			1.500,00				1.500,00
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	**IV**	**Utenze e canoni**	**U.1.03.02.05.000**										0,00				0,00
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	**1.1.1.3**	**32**		12.000,00	10.106,00	3.290,00	4.290,00			4.290,00				4.290,00
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	**1.1.1.3**	**33**		5.000,00						0,00				0,00
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003										0,00				0,00
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	**1.1.1.3**	**34**		5.000,00	1.665,00	2.000,00	2.000,00			2.000,00				2.000,00
			U.1.03.02.05.001										0,00				0,00
			U.1.03.02.05.001										0,00				0,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
			U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
			U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006										0,00				0,00
			U.1.03.02.05.006										0,00				0,00
U	V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007	**1.1.1.3**	**35**		7.000,00	9.791,00	9.000,00	12.000,00			12.000,00				12.000,00
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999										0,00				0,00
U	**IV**	**Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato**	**U.1.03.02.06.000**										0,00				0,00
U	V	Canoni Disponibilità	U.1.03.02.06.001										0,00				0,00
U	V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002										0,00				0,00
U	V	Altri canoni per progetti in partenariato pubblico-privato	U.1.03.02.06.999										0,00				0,00
U	**IV**	**Utilizzo di beni di terzi**	**U.1.03.02.07.000**										0,00				0,00
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001	**1.1.1.3**	**36**		26.430,00	25.108,00	25.036,00	40.000,00			40.000,00				40.000,00
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002										0,00				0,00
													0,00				0,00
U	V	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.07.003										0,00				0,00
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004										0,00				0,00
U	V	Fitti di terreni e giacimenti	U.1.03.02.07.005										0,00				0,00

															0,00				0,00
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Locazione di beni immobili nell'ambito di operazioni di lease back	U.1.03.02.07.009												0,00				0,00
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Leasing operativo**	**U.1.03.02.08.000**												0,00				0,00
U	V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001												0,00				0,00
U	V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002												0,00				0,00
U	*V*	Leasing operativo di altri beni	*U.1.03.02.08.999*												0,00				0,00
U	**IV**	**Manutenzione ordinaria e riparazioni**	**U.1.03.02.09.000**												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso militare	U.1.03.02.09.002												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi	U.1.03.02.09.007												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico	U.1.03.02.09.009												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011												0,00				0,00
			U.1.03.02.09.011												0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Consulenze**	**U.1.03.02.10.000**												0,00				0,00
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001												0,00				0,00
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002												0,00				0,00
U	V	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.003												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Prestazioni professionali e specialistiche**	**U.1.03.02.11.000**												0,00				0,00
U	V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001												0,00				0,00
			U.1.03.02.11.001												0,00				0,00
U	V	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	U.1.03.02.11.002												0,00				0,00
U	V	Assistenza medica e psicologica per i detenuti	U.1.03.02.11.003												0,00				0,00
U	V	Perizie	U.1.03.02.11.004												0,00				0,00
U	V	Servizi investigativi e intercettazioni	U.1.03.02.11.005												0,00				0,00
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006												0,00				0,00
U	V	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	U.1.03.02.11.007												0,00				0,00
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008												0,00				0,00
			U.1.03.02.11.008												0,00				0,00
U	V	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009												0,00				0,00
U	V	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	U.1.03.02.11.010												0,00				0,00
U	*V*	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale**	**U.1.03.02.12.000**												0,00				0,00
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001												0,00				0,00
U	V	Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002												0,00				0,00
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Tirocini formativi extracurriculari	U.1.03.02.12.004												0,00				0,00
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente**	**U.1.03.02.13.000**												0,00				0,00
U	V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	**1.1.1.3**	**37**		10.052,00	10.500,00	10.500,00		9.500,00				9.500,00				9.500,00
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003												0,00				0,00
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005												0,00				0,00
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Traduzioni dei detenuti	U.1.03.02.13.007												0,00				0,00
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Servizi di ristorazione**	**U.1.03.02.14.000**												0,00				0,00
U	V	Servizio mense personale militare	U.1.03.02.14.001												0,00				0,00
U	V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002												0,00				0,00
U	V	Servizio mense detenuti e sottoposti a fermo di polizia	U.1.03.02.14.003												0,00				0,00
U	V	Altri servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Contratti di servizio pubblico**	**U.1.03.02.15.000**												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di trasporto pubblico	U.1.03.02.15.001												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di trasporto scolastico	U.1.03.02.15.002												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	U.1.03.02.15.003												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	U.1.03.02.15.005												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per le mense scolastiche	U.1.03.02.15.006												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	U.1.03.02.15.007												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.15.008												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	U.1.03.02.15.009												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di asilo nido	U.1.03.02.15.010												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	U.1.03.02.15.011												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	U.1.03.02.15.012												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014												0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015												0,00				0,00
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999												0,00				0,00
			U.1.03.02.15.999												0,00				0,00
U	**IV**	**Servizi amministrativi**	**U.1.03.02.16.000**												0,00				0,00
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	**1.1.1.3**	**38**		3.444,00	3.714,00	2.888,00		1.500,00				1.500,00				1.500,00
			U.1.03.02.16.002												0,00				0,00
U	V	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	U.1.03.02.16.003												0,00				0,00
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004												0,00				0,00
			U.1.03.02.16.004												0,00				0,00
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999												0,00				0,00
															0,00				0,00
U	**IV**	**Servizi finanziari**	**U.1.03.02.17.000**												0,00				0,00
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001												0,00				0,00
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	**1.1.1.3**	**40**		748,00	480,00	719,00		2.000,00				2.000,00				2.000,00

U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999											0,00					0,00
U	**IV**	**Servizi sanitari**	**U.1.03.02.18.000**											0,00					0,00
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	U.1.03.02.18.002											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica	U.1.03.02.18.003											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	U.1.03.02.18.004											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	U.1.03.02.18.005											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	U.1.03.02.18.006											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	U.1.03.02.18.007											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza termale	U.1.03.02.18.008											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	U.1.03.02.18.009											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi di psichiatria residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.18.010											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi di distribuzione farmaci	U.1.03.02.18.011											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi termali in convenzione	U.1.03.02.18.012											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi di trasporto in emergenza e urgenza	U.1.03.02.18.013											0,00					0,00
U	V	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	U.1.03.02.18.014											0,00					0,00
U	V	Spesa per mobilità sanitaria passiva	U.1.03.02.18.015											0,00					0,00
U	V	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	**IV**	**Servizi informatici e di telecomunicazioni**	**U.1.03.02.19.000**											0,00					0,00
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001											0,00					0,00
U	V	Assistenza all'utente e formazione	U.1.03.02.19.002											0,00					0,00
U	V	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003											0,00					0,00
			U.1.03.02.19.003											0,00					0,00
U	V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004											0,00					0,00
			U.1.03.02.19.004											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005											0,00					0,00
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006											0,00					0,00
U	V	Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007											0,00					0,00
U	V	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	U.1.03.02.19.008											0,00					0,00
U	V	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.009											0,00					0,00
U	V	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	U.1.03.02.19.010											0,00					0,00
U	V	Processi trasversali alle classi di servizio	U.1.03.02.19.011											0,00					0,00
U	V	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	U.1.03.02.19.999											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	**IV**	**Altri servizi**	**U.1.03.02.99.000**											0,00					0,00
U	V	Spese legali per esproprio	U.1.03.02.99.001											0,00					0,00
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	**1.1.2.6**	**41**		0,00	730,00	0,00		5.000,00			5.000,00					5.000,00
			U.1.03.02.99.002											0,00					0,00
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	V	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	U.1.03.02.99.004											0,00					0,00
U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	V	Custodia giudiziaria	U.1.03.02.99.007											0,00					0,00
U	V	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, …)	U.1.03.02.99.008											0,00					0,00
														0,00					0,00
U	V	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	U.1.03.02.99.009											0,00					0,00
U	V	Formazione a personale esterno all'ente	U.1.03.02.99.010											0,00					0,00
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011											0,00					0,00
U	V	Rassegna stampa	U.1.03.02.99.012											0,00					0,00
U	V	Comunicazione WEB	U.1.03.02.99.013											0,00					0,00
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999											0,00					0,00
														0,00					0,00
						TOTALE TITOLO I - PDCI 1.03	**158.908,00**	**156.204,00**	**141.910,00**		**152.341,00**			**152.341,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**152.341,00**
						MEDIA TRIENNIO 2016-2018			**152.341**										

		VOCI DPR 97/2003 TITOLI I CHE NON HANNO TROVATO CORRISPONDENZA NELLA MACRO CATEGORIA U.1.03 MA IN ALTRI CONTI		Categoria	Capitolo bilancio	Descrizione	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018		Stanziamenti Bilancio di previsione 2027				Variazioni al Bilancio di previsione 2027			Previsioni post Variazione 2027
															Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 3 al Bilancio di previsione 2027	
U	V	Voci stipendiali corrisposte a personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	**1.1.1.2**	**2**		262.877,00	265.602,00	363.750,00		369.000,00							369.000,00
U	V	Straordinari per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.02.003	**1.1.1.2**	**3**		5.439,00	5.839,00	5.263,00		10.500,00							10.500,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	U.1.01.01.01.004	**1.1.1.2**	**4**		11.036,00	11.036,00	13.431,00		71.936,00							71.936,00
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	**1.1.1.2**	**5**		6.695,00	6.688,00	8.298,00		12.000,00							12.000,00
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	**1.1.1.2**	**6**		107.045,00	108.821,00	146.896,00		120.000,00							120.000,00
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	**1.1.1.2**	**7**	Fondo Enpaia e premio Inail	17.477,00	17.741,00	25.195,00		5.000,00							5.000,00
U	V	Contributi per indennità di fine rapporto	U.1.01.02.01.003	**1.1.4.2**	**8**		20.000,00	20.000,00	20.000,00		25.000,00							25.000,00
U	V	Inposta Regionale sulle attività produttive	U.1.02.01.01.001	**1.1.2.4**	**9**		29.158,00	29.650,00	39.775,00		45.000,00							45.000,00
U	V	Tassa rifiuti	U.1.02.01.06.001	**1.1.2.4**	**10**		2.463,00	2.693,00	2.784,00		6.500,00							6.500,00
U	V	Tassa circolazione	U.1.02.01.09.001	**1.1.2.4**	**11**		43,00	44,00	144,00		300,00							300,00
U	V	Imposta sul reddito persone giuridiche	U.1.02.01.10.001	**1.1.2.4**	**12**		1.349,00	1.157,00	1.248,00		2.000,00							2.000,00
U	V	Impoxta Comunale sugli immobili	U.1.02.01.11.001	**1.1.2.4**	**13**		1.273,00	1.319,00	1.288,00		3.500,00							3.500,00
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	U.1.02.01.99.999	**1.1.2.4**	**14**		25.102,00	20.300,00	20.300,00		0,00							0,00
U	V	Traferimenti correnti	U.1.04.01.01.020	**1.1.2.2**	**41.1**	Versamento al Bilancio dello Stato		0,00			22.331,00							22.331,00
U	V	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.001	**1.1.2.6**	**42**			0,00			5.000,00							5.000,00
U	V	Altri premi di assicurazione	U.1.10.04.99.999	**1.1.1.3**	**44**		6.771,00	6.743,00	6.715,00		7.300,00							7.300,00
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999	**1.1.2.1**	**45**		539.513,00	416.153,00	519.559,00		346.812,00							346.812,00
						TOTALI VOCI PDCI AGGIUNTIVE	**1.036.241,00**	**913.786,00**	**1.174.646,00**		**1.052.179,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.052.179,00**
						TOTALE GENERALE RELATIVA AL TITOLO I - SPESE CORRENTI	**1.195.149,00**	**1.069.990,00**	**1.316.556,00**		**1.204.520,00**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.204.520,00**

STANZIAMENTO U.1.03 da BIL. PREV. 2025	152.341
SPESE COVID	0,00
SPESE SECURITY	0,00
STANZIAMENTO U.1.03 da BIL. PREV. 2024 SU CUI APPLICARE IL LIMITE	152.341
MEDIA TRIENNIO 2016-2018	152.341
SURPLUS MAGGIORI ENTRATE (2025-2018)	0,00
NUOVO LIMITE 2026 (MEDIA TRIENNIO + SURPLUS EFFETTIVO)	152.341
RIDUZIONE DA EFFETTUARE	**0**

STANZIAMENTO U.1.03 da BIL. PREV. 2026 SU CUI APPLICARE IL LIMITE	152.341
SALDO POST VARIAZIONI	152.341
RIDUZIONE DA EFFETTUARE	**0**

Entrate correnti 2026 (al netto di quanto indicato al comma 593, L. 160/2019)	1.208.520,00
Entrate correnti 2018 (al netto di quanto indicato al comma 593, L. 160/2019)	1.407.883,00
SURPLUS	-199.363,00

PUBBLICAZIONI DEL CONSORZIO DEL TICINO

1	1940	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Sistemazione dello sbocco del lago Maggiore
2	1943	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Determinazione delle portate che la regolazione dei deflussi dal lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni
3	1950	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Determinazione dei benefici ritraibili dall'elevamento del limite superiore della trattenuta attiva dall'altezza di + 1,00 m a quella di + 1,50 m sopra lo zero dell'idrometro di Sesto Calende
4	1950	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Ripercussioni della regolazione del lago Maggiore sulle piene del lago e su quelle del Ticino a Sesto Calende
5	1950	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Variazioni provocate dalla regolazione dei deflussi nelle tenute dei livelli del lago Maggiore
6	1955	*Prof. Ing. Giulio De Marchi*	Determinazione delle portate che la regolazione del lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni. (seconda parte, anni 1945-1954)
7	1961	*Consorzio del Ticino*	Portate regolate giornaliere derivabili nei periodi irrigui dal 1916 al 1959 calcolate con le modalità del normale esercizio
8	1963	*Prof. Ing. Mario Marchetti*	Sistemazione dell'alveo del fiume Ticino al Dosso dei Murazzi
9	1964	*Prof. Ing. Luigi Gherardelli*	Influenza dei serbatoi montani alpini sulla regolazione del lago Maggiore
10	1964	*Consorzio del Ticino*	Portate autunno-inverno derivabili dal fiume Ticino calcolate con le modalità del normale esercizio dal 1916 al 1964
11	1965	*Prof. Ing. Mario Marchetti* *Dr. Ing. Ugo Raffa*	Le portate dell'incile del lago Maggiore in regime libero prima e dopo la sistemazione del suo alveo
12	1965	*Prof. Ing. Mario Marchetti* *Dr. Ing. Ugo Raffa*	Le risorgenze nell'alveo del fiume Ticino dalla diga della Miorina al ponte di Turbigo
13	1968	*Consorzio del Ticino*	La regolazione del lago Maggiore nel primo venticinquennio di esercizio (1943-1967)
14	1973	*Prof.Ing. Duilio Citrini*	Le piene del lago Maggiore e del Ticino emissario nel primo trentennio di regolazione
15	1981	*Prof.Ing. Duilio Citrini* *Prof.Ing. Giuseppe Cozzo*	Influenza dei serbatoi alpini sulla regolazione del lago Maggiore
16	1982	*Prof.Ing. Duilio Citrini* *Prof.Ing. Giuseppe Cozzo*	Influenze delle modalità di regolazione del lago Maggiore nei riguardi delle portate erogabili e dei livelli di piena
17	1986	*Prof.Ing. Piero Maria Pellò* *Dr.Ing. Giulio Roncoroni*	Informazioni relative all'evento di piena del lago Maggiore dell'aprile-maggio 1986 con analisi degli effetti, nella circostanza di ipotetici interventi tendenti a ridurre le esondazioni
18	1993	*Prof.Ing.* *Domenico Zampaglione*	Cinquanta anni di regolazione
19	1995	*Prof.Ing. Ugo Maione* *Prof.Ing. Paolo Mignosa*	Il funzionamento idraulico dell' incile del lago Maggiore: Modello matematico dal Lago allo sbarramento di Porto della Torre e ricostruzione delle piene dell'autunno 1991 e 1993
20	1997	*Prof.Ing. Ugo Maione* *Prof.Ing. Paolo Mignosa*	Conseguenze di una modifica dell'incile del lago Maggiore sugli alti livelli lacuali e sulle portate di piena del Ticino emissario
21	1999	*Ugo Maione, Doriana Bellani* *Michele Buffo, Silvano Ravera,* *Cecilia Mosca, Nicola Quaranta,* *Fabrizio Merati*	Ricerca sul DMV "Deflusso Minimo Vitale" del fiume Ticino dalla diga della Miorina alla confluenza con il Po
22	2000	*Michele Cattaneo, Ugo Maione,* *Paolo Mignosa, Massimo Tomirotti*	L'evento di piena dell'ottobre 2000 sul bacino del Ticino
23	2004	*Prof.Ing. Ugo Majone* *Prof.Ing. Paolo Mignosa*	Effetti sulle piene del Verbano e del Ticino provocati da un aumento della di deflusso all'incile
24	2004	*Prof.Ing. Paolo Mignosa*	Il controllo delle piene del lago e del Ticino
25	2004	*Prof.Ing. Ugo Majone* *Dott.Ing. Isabella Pallavicini*	Impostazione di un controllore Fuzzy per la regolazione ottima multiobiettivo invaso
26	2004	*Prof.Ing. Ugo Majone* *Dott.Ing. Paolo Mignosa* *Dott.Ing. Isabella Pallavicini*	Metodologia per lo studio dell'effetto di una regolazione multiobiettivo sull'andamento dei livelli di piena di un invaso
27	2010	*Dr.Ing. Maurizio Gandolfo*	Viaggio nella storia della regolazione delle acque del lago Maggiore