



UFFICIO D'AMBITO DI BRESCIA

Via Cefalonia, 70 - 25124 BRESCIA

C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016

ex D.M. 26.04.95

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi:		-
a) delle vendite e delle prestazioni		-
b) da copertura di costi sociali		-
5) Altri ricavi e proventi		890.000
a) diversi		890.000
c) contributi in c/esercizio		-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		890.000
B) COSTI DI PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		7.000
7) Per servizi		397.650
7.1	Energia elettrica	3.500
7.2	Spese di pulizia	12.000
7.3	Spese telefoniche	2.500
7.4	Consulenza Legale	15.000
7.5	Consulenza per redazione documenti tecnici e contrattuali gestione SII	20.000
7.6	Incarico per predisposizione documentazione regolazione tariffaria AEEG	25.000
7.7	Incarichi di supporto tecnico-specialistico nelle attività di competenza dell'Ufficio di Ambito	130.000
7.8	Attività validazione progetti	35.000
7.9	Attività controllo gestione	10.000
7.10	Attività controllo scarichi industriali	40.000
7.11	Adempimenti in materia di Sicurezza Luoghi di Lavoro	3.500
7.12	Assistenza Contabile e Fiscale (assistenza, consulenza ed elaborazioni contabili)	11.000
7.13	Supporto attività segreteria	25.000
7.14	Elaborazione dati personale	3.000
7.15	Comunicazione istituzionale	5.500
7.16	Servizio rassegna stampa	6.000
7.17	Rimborsi Km CdA	2.000
7.18	Compenso Revisore	7.650
7.19	Servizi Informativi Provincia	12.000
7.20	Canoni manutenzioni e assistenza software	6.000
7.21	Manutenzione varie	3.000
7.22	Premi assicurativi	13.000
7.23	Abbonamenti quotidiani, riviste e libri	2.000
7.24	Attività di Formazione del personale	3.000
7.25	Altre spese (postali, pubblicazione)	2.000



UFFICIO D'AMBITO DI BRESCIA

Via Cefalonia, 70 - 25124 BRESCIA

C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016

ex D.M. 26.04.95

8) Per godimento di beni di terzi		81.000
8.1	<i>Fitti passivi sede</i>	64.000
8.2	<i>Oneri connessi - Spese condominiali</i>	17.000
9) Per personale		390.800
a)	salari e stipendi	285.000
b)	oneri sociali	78.000
c)	trattamento di fine rapporto	18.800
d)	trattamento di quiescenza e simili	-
e)	altri costi del personale (buoni pasto, rimborsi,...)	9.000
10) Ammortamenti e svalutazioni		10.000
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.000
b)	ammortamento delle imm. materiali	9.000
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
d)	svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo circolante e delle disp. liquide	
12) Accantonamento per rischi		-
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione		11.550
14.1	<i>Contributi associativi</i>	5.000
14.2	<i>Imposta di bollo e di registro</i>	1.000
14.3	<i>Diritti vari</i>	600
14.4	<i>Altri costi</i>	2.500
14.5	<i>Imposte comunali</i>	1.450
14.6	<i>Spese di rappresentanza</i>	1.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		898.000
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 8.000
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		100.000
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
	3. enti pubblici di riferimento	
	4. Altri	
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
d)	proventi diversi dai precedenti da:	
	4. altri	100.000
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:		26.000



UFFICIO D'AMBITO DI BRESCIA

Via Cefalonia, 70 - 25124 BRESCIA

C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016

ex D.M. 26.04.95

d) altri (ritenuta su interessi attivit)	26.000
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	74.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18) Rivalutazioni	-
d) altre	
19) Svalutazioni	-
d) altre	
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
20) Proventi straordinari:	-
a) plusvalenze da alienazioni	-
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive	-
c) quota annua di contributi in conto capitale	-
d) altri	-
21) Oneri straordinari	-
a) minusvalenze da alienazioni	-
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive	-
c) altri	-
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	66.000
22) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO (IRAP)	25.000
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	41.000
	-

Brescia, 14 aprile 2016

Il Consiglio di Amministrazione



**UFFICIO D'AMBITO
DI BRESCIA**
Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016-2018
ex D.M. 26.04.95

	2016	2017	2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi:	-		
a) delle vendite e delle prestazioni	-		
b) da copertura di costi sociali	-		
5) Altri ricavi e proventi	890.000	890.000	890.000
a) diversi	890.000	890.000	890.000
c) contributi in c/esercizio	-		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	890.000	890.000	890.000
B) COSTI DI PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.000	7.000	7.000
7) Per servizi	397.650	369.000	352.000
7.1 Energia elettrica	3.500	4.000	4.000
7.2 Spese di pulizia	12.000	13.000	13.000
7.3 Spese telefoniche	2.500	3.000	3.000
7.4 Consulenza Legale	15.000	15.000	15.000
7.5 Consulenza per redazione documenti tecnici e contrattuali per affidamento SII	20.000	15.000	15.000
7.6 Incarico per predisposizione documentazione regolazione tariffaria AEEG	25.000	25.000	25.000
7.7 Incarichi di supporto tecnico-specialistico nelle attività di competenza dell'Ufficio di Ambito	130.000	90.000	70.000
7.8 Attività approvazione e validazione progetti	35.000	35.000	35.000
7.9 Attività controllo gestione	10.000	15.000	15.000
7.10 Attività controllo scarichi industriali	40.000	50.000	50.000
7.11 Incarichi Professionali per adempimenti Sicurezza Luoghi di Lavoro	3.500	2.850	2.850
7.12 Assistenza Contabile e Fiscale (assistenza, consulenza ed elaborazioni contabili)	11.000	11.000	12.000
7.13 Supporto attività segreteria	25.000	25.000	25.000
7.14 Elaborazione dati personale	3.000	3.000	3.500
7.15 Comunicazione istituzionale	5.500	5.500	5.500
7.16 Servizio rassegna stampa	6.000	6.000	6.500
7.17 Rimborsi CdA	2.000	2.000	2.000
7.18 Compenso Revisori	7.650	7.650	7.650
7.19 Servizi Informativi Provincia	12.000	12.000	12.000
7.20 Canoni manutenzioni e assistenza software	6.000	6.000	6.000
7.21 Manutenzione varie	3.000	3.000	3.000
7.22 Premi assicurativi	13.000	13.000	14.000
7.23 Corsi, convegni, abbonamenti riviste	5.000	5.000	5.000
7.24 Altre spese (postali, pubblicazione)	2.000	2.000	2.000
8) Per godimento di beni di terzi	81.000	83.000	83.000
8.1 Fitti passivi sede	64.000	66.000	66.000
8.2 Oneri connessi - Spese condominiali	17.000	17.000	17.000
9) Per personale	390.800	392.000	392.000
a) salari e stipendi	285.000	285.000	285.000
b) oneri sociali	78.000	78.000	78.000
c) trattamento di fine rapporto	18.800	19.000	19.000
d) trattamento di quiescenza e simili	-		
e) altri costi (buoni pasto, rimborsi,...)	9.000	10.000	10.000



**UFFICIO D'AMBITO
DI BRESCIA**
Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016-2018
ex D.M. 26.04.95

	2016	2017	2018
10) Ammortamenti e svalutazioni	10.000	11.000	11.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.000	1.000	1.000
b) ammortamento delle imm. materiali	9.000	10.000	10.000
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo circolante e delle disp. liquide			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti		20.000	20.000
14) Oneri diversi di gestione	11.550	12.500	12.500
14.1 Contributi associativi	5.000	5.500	5.500
14.2 Imposta di bollo e di registro	1.000	1.000	1.000
14.3 Diritti vari	600	500	500
14.4 Altri costi	2.500	2.500	2.500
14.5 Imposte comunali	1.450	2.000	2.000
14.6 Spese di rappresentanza	1.000	1.000	1.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	898.000	894.500	877.500
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 8.000	- 4.500	12.500
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari	100.000	100.000	50.000
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
3. enti pubblici di riferimento			
4. Altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti da:			
4. altri	100.000	100.000	50.000
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:	26.000	26.000	13.000
d) altri (ritenuta su interessi attivi)	26.000	26.000	13.000
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (16-17)	74.000	74.000	37.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-		
d) altre			
19) Svalutazioni	-		
d) altre			
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari:	-		
a) plusvalenze da alienazioni	-		
b) sopravvenienze attive/insussistenze passive	-		
c) quota annua di contributi in conto capitale	-		
d) altri	-		
21) Oneri straordinari	-		



**UFFICIO D'AMBITO
DI BRESCIA**
Via Cefalonia, 70
25124 BRESCIA
C.F.: 98162450179

Bilancio di previsione 2016-2018
ex D.M. 26.04.95

	2016	2017	2018
a) minusvalenze da alienazioni	-		
b) sopravvenienze passive/insussistenze attive	-		
c) altri	-		
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	66.000	69.500	49.500
22) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO (IRAP)	25.000	26.000	26.000
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	41.000	43.500	23.500

Brescia, 14 aprile 2016

Il Consiglio di Amministrazione

**RELAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE
al
BILANCIO DI PREVISIONE 2016
e documenti allegati**

La sottoscritta Dott.ssa Barbara Morandi, revisore unico nominato con decreto del Presidente della Provincia di Brescia per il triennio 2016-2018:

q ricevuto in data 11 maggio 2016 il Bilancio di Previsione 2016 adottato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito con deliberazione del 14 aprile 2016 e i relativi seguenti allegati obbligatori:

§ il bilancio pluriennale 2016/2018;

§ la Relazione del Consiglio di Amministrazione;

§ il Piano Programma delle attività per l'anno 2016;

q visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione ed alle previsioni di cui all'art. 20 in materia di bilancio di previsione;

q viste le disposizioni contenute nel D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

ha effettuato le verifiche a campione al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio.

Il Bilancio di Previsione 2016 che è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione si compone del solo Conto Economico perché finalizzato a indicare gli obiettivi da conseguire nel corso dell'esercizio sulla base dei costi e dei ricavi di gestione previsti.

Di seguito si riepilogano le principali voci che lo compongono.

BILANCIO DI PREVISIONE 2016 e PLURIENNALE (2017-2018)

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018
VALORE DELLA PRODUZIONE (incluso arrotondamento €uro)	890.000	890.000	890.000
COSTI DELLA PRODUZIONE (incluso arrotondamento €uro)	898.000	894.500	877.500
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) (incluso arrotondamento €uro)	-8.000	-4.500	12.500
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17BIS) (incluso arrotondamento €uro)	74.000	74.000	37.000
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21) (incluso arrotondamento €uro)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) (incluso arrotondamento €uro)	66.000	69.500	49.500

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	25.000	26.000	26.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	41.000	43.500	23.500

Il Revisore rileva il **rispetto del vincolo di equilibrio di bilancio sia per l'anno 2016 che per il 2017 e 2018**; le gestioni correnti dei tre esercizi evidenziano costi e ricavi previsti coerenti con le attività programmate e con le scelte organizzative che ne conseguono.

Le gestioni finanziarie, pur prevedendo una riduzione degli interessi attivi imputabile alla contrazione dei rendimenti delle disponibilità finanziarie, generano un margine positivo, che, dedotte le imposte, realizzano i risultati positivi dei prossimi esercizi.

Con riferimento al presupposto della continuità aziendale, il Revisore Unico ritiene utile richiamare le indicazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione nella Relazione al Bilancio di previsione riguardanti l'incertezza del quadro regolatorio futuro per effetto del riordino territoriale delle istituzioni e di possibili nuove attribuzioni in capo all'Autorità per l'energia elettrica, il gas e il sistema idrico.

Il Revisore, con riguardo alle previsioni del bilancio annuale 2016 e pluriennale 2016/2018, ritiene congrue le previsioni dei costi ed attendibili le previsioni dei ricavi anche sulla base delle risultanze del Bilancio di esercizio 2015 e degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'Azienda.

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, il Revisore:

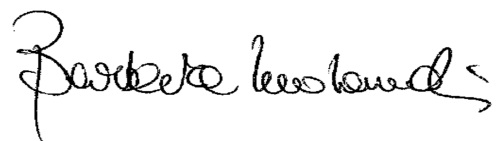
- ha appurato che nella formazione del bilancio è stata osservata la procedura prevista nello statuto e nei regolamenti dell'Azienda;
- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità;
- ha verificato la predisposizione del prospetto di ripartizione della spesa per missioni e programmi con la codifica Siope;
- ha rilevato la coerenza, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di costo e di ricavo del bilancio di previsione e del pluriennale;

ed esprime, pertanto, parere favorevole sul bilancio di previsione 2016 e sul bilancio di previsione 2016/2018 dell'Azienda Speciale Ufficio d'Ambito Provincia di Brescia.

Brescia, 16 maggio 2016

IL REVISORE UNICO

Dott.ssa Barbara Morandi





**Azienda Speciale Provinciale
per la regolazione e il controllo della gestione
del Servizio Idrico Integrato**

DELIBERAZIONE N. 11

UFFICIO D'AMBITO DI BRESCIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Seduta del 14 Aprile 2016

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018.

Nell'anno duemilasedici, il giorno quattordici del mese di aprile, alle ore 16.00, si è riunito in Brescia, presso la propria sede in via Cefalonia 70, il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito di Brescia, convocato dal Presidente, Daniela Gerardini, ai sensi dell'art. 10 dello Statuto.

Alla trattazione dell'argomento in oggetto risultano presenti (P):

GERARDINI DANIELA	Presidente	P	
MASSA GIACOMO	Consigliere		A
BOIFAVA ALDO	Consigliere	P	
BERTINI ISIDORO	Consigliere	P	
VENTURINI GRAZIANO	Consigliere	P	

OGGETTO: ADOZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO che:

- ai sensi e per gli effetti della Legge Regionale 27 dicembre 2010, n. 21, con deliberazione 27 giugno 2011, n. 26 il Consiglio Provinciale ha costituito a far data dal 1 luglio 2011 l'Ufficio d'Ambito di Brescia, nella forma di azienda speciale della Provincia di Brescia, che è subentrato a tutti gli effetti al Consorzio Autorità d'Ambito provincia di Brescia nello svolgimento delle funzioni e dei compiti in materia di servizio idrico integrato;
- con decreto del Presidente della Provincia 15 aprile 2015, n. 119 è stato nominato il Presidente e il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito;

ATTESO che ai sensi dell'art.1 comma 2 dello Statuto l'Azienda, ente strumentale della Provincia di Brescia, è dotata di personalità giuridica e di autonomia organizzativa, patrimoniale, finanziaria, gestionale, contabile e negoziale;

RILEVATO che ai sensi dell'art. 20 il Consiglio di Amministrazione adotta il bilancio di previsione annuale e pluriennale e lo trasmette all'Organo di Revisione e di seguito alla Provincia di Brescia per l'approvazione da parte del Consiglio Provinciale;

VISTE le linee di indirizzo della Provincia di Brescia, determinate ai sensi dell'art. 4.1 dello Statuto dell'Azienda Speciale, approvate dal Consiglio Provinciale con deliberazione n. 6/2016 in data 18 marzo 2016;

VISTA la documentazione relativa al Bilancio di previsione per l'anno 2016 e del bilancio pluriennale 2016-2018, corredata del Piano Programma delle attività e della Relazione del Consiglio di Amministrazione allegata alla presente deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale (all.1);

UDITA la relazione del Direttore dell'Ufficio d'Ambito ad illustrazione delle attività previste e delle principali voci di costo e di ricavo contenute nello schema di bilancio economico redatto ai sensi del DM 29 aprile 1995;

VISTO lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito;

VISTE le competenze attribuite al Consiglio di Amministrazione dall'art. 9 dello Statuto;

DELIBERA

1. di adottare il bilancio di previsione per l'anno 2016 e pluriennale 2016-2018, costituito dallo schema di bilancio economico redatto ai sensi del DM 29 aprile 1995, dal Piano Programma delle attività per l'anno 2016 e dalla relazione del Consiglio di Amministrazione, come previsto dall'art. 20 dello Statuto;

2. di dare atto che, connotandosi come atto di indirizzo gestionale, tale documento può essere soggetto a variazioni nel corso dell'esercizio purchè venga rispettato il vincolo del pareggio;
3. di demandare al Direttore l'inoltro della documentazione all'Organo di Revisione per la relazione di rito e la successiva trasmissione alla Provincia per l'approvazione da parte del Consiglio Provinciale.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DANIELA GERARDINI

IL DIRETTORE
DELL'UFFICIO D'AMBITO
DOTT. MARCO ZEMELLO

Deliberazione pubblicata sul sito web dell'Azienda (www.aato.brescia.it) ai sensi dell'art.10 dello Statuto.

IL DIRETTORE
DELL'UFFICIO D'AMBITO
DOTT. MARCO ZEMELLO