VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE TENUTASI A MILANO PRESSO LA SEDE DEL CONSORZIO DEL TICINO IL GIORNO 29 APRILE 2021.

N. 222

Il giorno 29 aprile 2021, alle ore 10.30, presso la sede del Consorzio del Ticino, Corso di Porta Nuova 18 – 20121 Milano - si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con nota del 42T-2021-U-SB del 20 aprile 2021

ORDINE DEL GIORNO

1) Approvazione verbale seduta precedente.

2) Andamento della regolazione – Sovralzo estivo.

3) Rendiconto Generale 2020.

4) Variazioni e storni al Conto Preventivo 2021.

5) Adempimenti relativi alla Performance 2020:

5.1 relazione annuale OIV ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a), D.Lgs. 150/2009 sul funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni – presa d'atto.

5.2 relazione annuale sulla performance 2020 ai sensi dell'art. 10 comma 1, lett. b), D.Lgs. 150/2009 – approvazione;

5.3 validazione dell'OIV Relazione sulla performance per l'anno 2020 ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c) D.Lgs. 150/2009 – presa d'atto;

5.4 proposta ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. e) del D.Lgs. 150/2009 dell'OIV all'organo d'indirizzo politico-amministrativo sulla valutazione annuale del Direttore per l'anno 2020 – delibere conseguenti.

6) Nomina OIV – Incarico triennale periodo 1 agosto 2021/31 luglio 2024.

7) Varie ed eventuali.

Sono presenti fisicamente:

- il Presidente Dott. Alessandro Ubiali;
- i Consiglieri: Dott.Ing. Mario Fossati, Dott.Geol. Giovanni Rocchi e Dott.Ing. Alberto Sfolcini.

Sono presenti in videoconferenza:

- il Consigliere Dott. Pierluigi Castiglioni;
- il Presidente del Collegio dei Revisori Dott.ssa Cinzia Iucci e il Componente effettivo Dott. Franco Rudoni.

Assente giustificato il Revisore Dott. Ferdinando Flora.

Al punto 5 all'ordine del giorno partecipa in videoconferenza anche l'OIV Dott.ssa Sodini, invitata in quanto gli argomenti sono inerenti al suo campo di attività.

La funzione di Segretario verbalizzante è svolta dal Direttore e Segretario

dell'Ente Doriana Bellani.

Il Presidente Ubiali, constatata la validità della riunione, inizia ad esaminare l'ordine del giorno.

Punto 1) all'ordine del giorno "Approvazione verbale seduta precedente".

Il verbale viene approvato all'unanimità.

Punto 2) all'ordine del giorno "Andamento della regolazione – Sovralzo estivo".

Il Presidente informa che oggi il lago è a quota -0,04 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, con afflussi medi degli ultimi dieci giorni pari a 135 mc/sec e deflussi medi nello stesso periodo di 224 mc/sec.

Per quanto concerne la sperimentazione del nuovo livello massimo di regolazione estiva, l'incertezza regna sovrana. Il Direttore durante l'ultima riunione dell'Osservatorio sugli utilizzi idrici nel Distretto del fiume Po ha evidenziato come a tutt'oggi non sia chiaro a quale livello massimo dovrà essere regolato il lago Maggiore nella stagione irrigua 2021. Peraltro, la situazione del bacino imbrifero non induce a previsioni ottimistiche, stante lo scarso apporto delle nevi e l'assenza di precipitazioni. A ciò si aggiunge la mancanza di sensibilità sull'argomento da parte del Ministero Vigilante, che ancora non procede nelle proprie determinazioni dopo che la stagione irrigua è iniziata da un mese.

Il Presidente chiede al Consiglio di esprimersi sulla proposta del Direttore e Regolatore, che intende regolare il lago allo stesso livello della scorsa stagione, ovvero a + 1,25 m, anche nella perdurante assenza di formali autorizzazioni superiori.

Il Consiglio ritiene di condividere e fare propria la proposta del Regolatore, auspicando un rapido ottenimento dell'autorizzazione Ministeriale.

Punto 3) all'ordine del giorno "Rendiconto Generale 2020".

Il Presidente illustra la Nota integrativa e la relazione sulla gestione 2020 allegata alla bozza di Rendiconto Generale (All. 1) inviata ai Signori Consiglieri con e-mail del 26 u.s., chiede quindi al Presidente del Collegio dei Revisori di illustrare la relazione che il Collegio ha predisposto per il Consiglio.

La Dott.ssa Iucci da lettura della relazione, che si conclude con il parere favorevole del Collegio all'approvazione del Rendiconto Generale 2020. Il Rendiconto 2020 chiude

con un avanzo di € 2.276.282 che per € 197.641 sarà vincolato al F.do Trattamento Fine Rapporto dipendenti Parastato, per € 1.572.018 sarà vincolato alla manutenzione straordinaria Miorina IIa fase – Piano Invasi, € 350.000 saranno destinati a F.do manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice ed € 156.623 saranno interamente applicati al Bilancio Preventivo 2021 ai sensi dell'art. 45 punto 4 del DPR 97/2003.

A questo punto, tenuto conto del parere favorevole del Collegio dei Revisori il Presidente invita il Consiglio a deliberare in merito all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2020 con le allegate relazioni.

Il Consiglio all'unanimità

DELIBERA

1) di approvare il Rendiconto Generale 2020 così come trasmesso dal Consorzio con e-mail del 26 u.s.;

2) di approvare l'avanzo vincolato di € 2.119.659;

3) di applicare l'avanzo di € 156.623 al Conto Preventivo 2021 così come previsto dal D.P.R. 97/2003.

Punto 4) all'ordine del giorno "Variazioni e storni al Conto Preventivo 2021".

Il Presidente informa che con Determinazione n. 10 del 21 aprile u.s. allegata e parte integrante del presente verbale (All. 2) il Direttore ha disposto di sottoporre al parere del Collegio dei Revisori e all'approvazione di questo Consiglio una variazione di € 156.623,17 pari all'avanzo di amministrazione 2020 e storni da un capitolo all'altro per € 11.709,33 che non modificano la situazione della contribuenza ma trovano compenso di quadratura nell'ambito del Preventivo stesso, nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 1, comma 591 della Legge di Bilancio 2020.

Il Collegio dei Revisori, con verbale n. 2/2021 del 28 u.s. ha approvato la variazione e gli storni proposti dal Direttore.

Il Consiglio quindi all'unanimità

DELIBERA

di applicare al Bilancio Preventivo 2021 le variazioni e gli storni di cui alla determinazione dirigenziale n. 10/2021.

Punto 5) all'ordine del giorno "Adempimenti relativi alla Performance 2020".

Per la trattazione di questo punto interviene alla riunione in modalità telematica la Dott.ssa Sodini.

5.1) Relazione annuale OIV ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a), D.Lgs. 150/2009 sul funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni – presa d'atto.

La relazione (all. 3) che viene sottoposta all'odierno Consiglio è stata inviata dall'OIV il 17 aprile u.s., va pubblicata come sempre sul sito istituzionale sezione "Amministrazione trasparente" entro domani 30 aprile oltre ad essere inserita sul Portale della Performance della Funzione Pubblica. Il Presidente i nvita la Dott.ssa Sodini ad illustrare la sua relazione.

Il Presidente in primis e il Consiglio tutto ringrazia l'OIV per il supporto dato all'Ente ed autorizza il proseguo dell'iter.

5.2) Relazione annuale sulla performance 2020 ai sensi dell'art. 10 comma 1, lett. b), D.Lgs. 150/2009 – approvazione.

Il Presidente illustra in primis la Relazione finale di valutazione dell'attività del Consorzio nell'anno 2020 (All. n. 4), evidenziando che tutti gli obiettivi del piano triennale 2020/2022, approvato nella riunione del 28.01.2020 sono stati raggiunti.

La relazione firmata dal Direttore Unico del Consorzio dimostra che tutti gli indicatori previsti dal piano della performance hanno ampiamente superato i valori minimi previsti, compresi gli indicatori di bilancio e quelli della valutazione qualitativa delle prestazioni.

Il Consiglio chiesti ed ottenuti alcuni chiarimenti approva la relazione.

5.3) Validazione dell'OIV Relazione sulla performance per l'anno 2020 ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c) D.Lgs. 150/2009 – presa d'atto.

L'OIV Dott.ssa Sodini illustra la propria attività propedeutica al rilascio della validazione della performance del Consorzio per l'anno 2020, che sarà rilasciata dall'OIV successivamente all'approvazione della relazione sulla performance da parte del C.d.A.

Il Consiglio prende atto.

5.4) Proposta ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. e) del D.Lgs. 150/2009 dell'OIV all'organo d'indirizzo politico-amministrativo sulla valutazione annuale del Direttore per l'anno 2020 – delibere conseguenti.

A questo punto l'OIV presenta la propria proposta di valutazione della performance del Dirigente per l'anno 2020 (All. n. 5), facendo proprie le conclusioni del Direttore sul raggiungimento dei propri obiettivi, che peraltro corrispondono in gran parte a quelli dell'Ente.

Sulla base delle risultanze delle schede Allegato 3 e Allegato 4 previste dal Piano della Performance, della relazione sulla performance del Consorzio e delle tabelle ad essa allegate e della relazione sugli obiettivi del Direttore Unico, l'OIV propone di corrispondere al Direttore un premio di performance pari al 87,57% del valore massimo di € 15.000 stabilito dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28.01.2020.

Infine, il Presidente informa che per quanto concerne il premio performance del personale non dirigente, il Direttore ha proceduto alla compilazione delle schede di valutazione previste per ciascun dipendente dal piano performance, suddividendo l'importo complessivo del premio di €. 5.906,58 stabilito da accordi sindacali in base ai dati risultanti dalla singola valutazione condivisa con l'OIV.

Il Consiglio prende atto e all'unanimità

DELIBERA

1) di liquidare al Direttore quale premio performance 2020 l'importo di € 13.136;
2) di liquidare al personale non dirigente la somma di € 5.906,58 negli importi individuali risultanti dalle schede personali agli atti del Consorzio.

terminato il punto in oggetto, l'OIV ringrazia il Presidente, il Consiglio e il Direttore e lascia la seduta.

Punto 6) all'ordine del giorno "Nomina OIV – Incarico triennale periodo 1 agosto 2021/31 luglio 2024".

Il Presidente ricorda che il 31 luglio p.v. scade l'incarico assegnato nel 2018 alla Dott.ssa Manuela Sodini quale Organismo indipendente di valutazione monocratico.

Ai sensi dell'art. 14bis del Decreto Legislativo 150/2009 l'incarico non è prorogabile e non è automaticamente rinnovabile.

Poiché i componenti degli OIV possono essere nominati solo tra i soggetti iscritti nell'Elenco Nazionale da almeno sei mesi, le amministrazioni debbono pubblicare nell'apposita sezione del Portale della performance l'avviso di selezione comparativa e i relativi esiti, quindi l'organo di indirizzo politico procede alla nomina per la durata di un triennio.

Il Consiglio riconosce all'OIV dott.ssa Manuela Sodini una fattiva e proficua attività, che ha portato l'Ente a un vero e proprio salto di qualità nelle procedure inerenti la valutazione della performance e della trasparenza e anticorruzione, e auspica che la

Dottoressa partecipi alla nuova procedura di selezione per la nomina dell'OIV in forma monocratica.

Il Consiglio autorizza quindi il Direttore a procedere all'individuazione dell'OIV in forma monocratica per il nuovo triennio secondo le norme in vigore, nominando sin d'ora il Presidente, il Direttore e l'Ingegnere responsabile quali membri della Commissione d'esame.

Punto 7 all'ordine del giorno "Varie ed eventuali".

Null'altro essendovi da esaminare o deliberare e poiché nessuno chiede la parola, il Presidente Ubiali saluta, ringrazia gli intervenuti ed alle ore 12.30 dichiara chiusa la riunione.

IL DIRETTORE IL PRESIDENTE

Allegato n. 1

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

RENDICONTO GENERALE

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928
Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70
20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

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

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

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

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

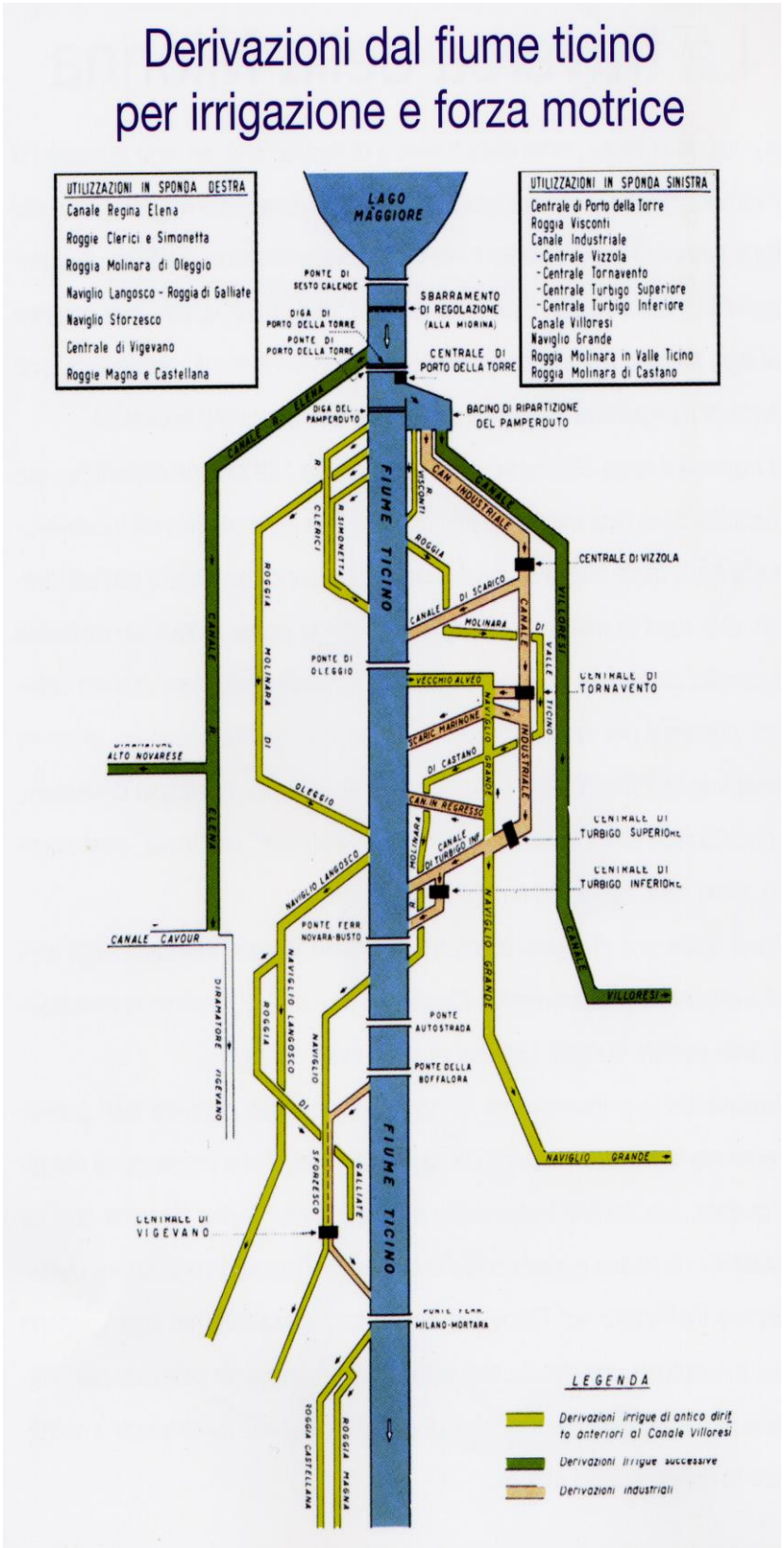
Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque
sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva,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

Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km^2, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km^2; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m^3.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m^3. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m^3 di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m^3/sec e 140 – 150 m^3/sec.



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

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

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1
(Scopi e sede del Consorzio)

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

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

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

Il Consorzio ha la sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente

DR. ALESSANDRO UBIALI	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare

2. – Consiglio di Amministrazione

DR. ALESSANDRO UBIALI	Presidente
DR.ING. MARIO FOSSATI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda piemontese
DR. PIERLUIGI CASTIGLIONI	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 CINZIA IUCCI	Presidente - Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR. FERDINANDO FLORA	Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. FRANCO RUDONI	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

DORIANA BELLANI	CCNL Dirigenti Consorzi di Bonifica Art. 127 Decreto Interministeriale 2728/85

DOTAZIONE ORGANICA

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

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

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CODICE	LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
				PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
				INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.			RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
			Avanzo di amministrazione presunto																
			Fondo iniziale di cassa presunto																
			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 derivanti dalla gestione dei beni**																
	III		**Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi**																
E.3.01.02.00.000	IV		**Entrate derivanti vendita di servizi**	**1.329.723**		**1.329.723**	**1.290.595**		**1.290.595**	**-39.128**	**332.051**	**130.042**	**202.009**	**332.051**		**1.661.774**	**1.420.637**	**-241.137**	**202.009**
E.3.01.02.01.037	V	1	Proventi da quote associative	1.329.723		1.329.723	1.290.595		1.290.595	-39.128						1.329.723	1.290.595	-39.128	
E.3.01.02.01.999	V	1,1	Proventi da servizi n.a.c.								332.051	130.042	202.009	332.051		332.051	130.042	-202.009	202.009
	III		**Proventi derivanti dalla gestione dei beni**																
E.3.01.03.02.000	IV		**Fitti, noleggi e locazioni**	**8.000**		**8.000**	**9.439**		**9.439**	**1.439**						**8.000**	**9.439**	**1.439**	
E.3.01.03.02.001	V	2	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di risorse naturali	8.000		8.000	9.439		9.439	1.439						8.000	9.439	1.439	
	II		**Interessi attivi**																
	III		**Altri interessi attivi**																
E.3.03.03.04.000	IV		**Interessi attivi da depositi bancari o postali**	**100**		**100**	**10**		**10**	**-90**						**100**	**10**	**-90**	
E.3.03.03.04.001	V	3	Interessi attivi da depositi bancari o postali	100		100	10		10	-90						100	10	-90	
	II		**Altre entrate da redditi da capitale**																
	II		**Rimborsi ed altre entrate correnti**																
	III		**Rimborsi di entrate**																
	III		**Altre entrate correnti n.a.c.**																
E.3.05.99.99.000	IV		**Altre entrate correnti n.a.c.**		**82.847**	**82.847**	**83.218**		**83.218**	**371**						**82.847**	**83.218**	**371**	
E.3.05.99.99.999	V	4	Recuperi e rimborsi diversi		82.847	82.847	83.218		83.218	371						82.847	83.218	371	
			TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.337.823	82.847	1.420.670	1.383.263		1.383.263	-37.407	332.051	130.042	202.009	332.051		1.752.721	1.513.305	-239.416	202.009
			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**																
E.4.02.01.01.000	IV		**Contributi agli investimenti da amministrazioni centrali**		**400.000**	**400.000**	**403.000**		**403.000**	**3.000**						**400.000**	**403.000**	**3.000**	
E.4.02.01.01.001	V	4,1	Contributi agli investimenti da Ministeri		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
	I		**1.5 TITOLO V - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**																
	I		**1.6 TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI**																
	I		**1.7 TITOLO VII - ANTICIPAZIONI DA ISITUTO TESORIERE/CASSIERE**																
			TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
			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**																
E.9.01.99.99.000	IV		**Altre entrate per partite di giro diverse**	**5.000**		**5.000**	**5.000**		**5.000**							**5.000**	**5.000**		
E.9.01.99.99.999	V	5	Altre entrate per partite di giro diverse	5.000		5.000	5.000		5.000							5.000	5.000		
	II		**Entrate per conto terzi**																
E.9.02.01.01.000	IV		**Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi**	**2.000**		**2.000**	**1.024**		**1.024**	**-976**						**2.000**	**1.024**	**-976**	
E.9.02.01.01.001	V	6	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi	2.000		2.000	1.024		1.024	-976						2.000	1.024	-976	
	III		**Altre entrate per conto terzi**																
E.9.02.99.99.000	IV		**Altre entrate per conto terzi**	**200**	**767**	**967**	**767**		**767**	**-200**						**967**	**767**	**-200**	
E.9.02.99.99.999	V	7	Altre entrate per conto terzi	200	767	967	767		767	-200						967	767	-200	
			TOTALE GENERALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	7.200	767	7.967	6.791		6.791	-1.176						7.967	6.791	-1.176	
			Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"																
			Titolo I																
			Titolo II																
			Titolo III	1.337.823	82.847	1.420.670	1.383.263		1.383.263	-37.407	332.051	130.042	202.009	332.051		1.752.721	1.513.305	-239.416	202.009
			Titolo IV		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
			Titolo V																
			Titolo VI																
			Titolo VII																
			Titolo VIII	7.200	767	7.967	6.791		6.791	-1.176						7.967	6.791	-1.176	
			TOTALE DELLE ENTRATE	1.345.023	483.613	1.828.636	1.793.054		1.793.054	-35.583	332.051	130.042	202.009	332.051		2.160.687	1.923.095	-237.592	202.009
			DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO																
			Avanzo		354.077	354.077													
			Fondo iniziale di cassa													2.518.669	2.518.669		
			TOTALE GENERALE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.793.054		1.793.054	-35.583	332.051	130.042	202.009	332.051		4.679.356	4.441.764	-237.592	202.009

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE

CODICE	LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
				PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
				INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	in+ / in-		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-			in+ / in-	
			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**																
U.1.01.01.01.000	**IV**		**Retribuzioni in denaro**	**381.081**	**6.896**	**387.977**	**317.589**	**5.287**	**322.876**	**-65.101**	**4.749**	**4.130**	**620**	**4.749**		**392.726**	**321.718**	**-71.008**	**5.907**
	V	1	Arretrati anni precedenti personale a tempo indeterminato																
U.1.01.01.01.002	V	2	Voci stipendiali corrisposti a personale a tempo indeterminato	364.554	10.136	374.690	310.307		310.307	-64.383						374.690	310.307	-64.383	
U.1.01.01.01.003	V	3	Straordinari per il personale a tempo indeterminato	7.500	500	8.000	7.282		7.282	-718						8.000	7.282	-718	
U.1.01.01.01.004	V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi rimborsi per missione per personale tempo indeterminato	9.027	-3.740	5.287		5.287	5.287		4.749	4.130	620	4.749		10.036	4.130	-5.907	5.907
U.1.01.01.02.000	**IV**		**Altre spese per il personale**	**10.000**		**10.000**	**7.966**		**7.966**	**-2.034**						**10.000**	**7.966**	**-2.034**	
U.1.01.01.02.002	V	5	Buoni pasto	10.000		10.000	7.966		7.966	-2.034						10.000	7.966	-2.034	
U.1.01.02.00.000	**III**		**Contributo sociale a carico dell'Ente**																
U.1.01.02.01.000	**IV**		**Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente**	**160.000**	**84.118**	**244.118**	**187.848**	**32.741**	**220.590**	**-23.529**	**34.105**	**14.595**		**14.595**	**-19.510**	**278.223**	**202.443**	**-75.780**	**32.741**
U.1.01.02.01.001	V	6	Contributi obbligatori per il personale	120.000	24.000	144.000	112.414	11.086	123.500	-20.500	12.359	12.359		12.359		156.359	124.773	-31.586	11.086
U.1.01.02.01.999	V	7	Altre spese per il personale n.a.c.	20.000		20.000	15.217	1.755	16.972	-3.028	1.746	1.746		1.746		21.746	16.963	-4.783	1.755
U.1.01.02.01.003	V	8	Contributi per indennità di fine rapporto	20.000	60.118	80.118	60.218	19.901	80.118		20.000	490		490	-19.510	100.118	60.707	-39.411	19.901
	II		**Imposte e tasse a carico dell'Ente**																
U.1.02.01.00.000	**III**		**Imposte e tasse proventi assimilati a carico dell'Ente**																
	IV		**Imposta regionale sulle attività produttive**	**35.000**	**7.500**	**42.500**	**34.548**	**3.958**	**38.506**	**-3.994**	**4.101**	**4.101**		**4.101**		**46.601**	**38.649**	**-7.952**	**3.958**
U.1.02.01.01.001	V	9	Imposta Regionale sulle Attività Produttive	35.000	7.500	42.500	34.548	3.958	38.506	-3.994	4.101	4.101		4.101		46.601	38.649	-7.952	3.958
U.1.02.01.06.000	**IV**		**Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti**	**3.000**		**3.000**	**1.938**		**1.938**	**-1.062**						**3.000**	**1.938**	**-1.062**	
U.1.02.01.06.001	V	10	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	3.000		3.000	1.938		1.938	-1.062						3.000	1.938	-1.062	
U.1.02.01.09.000	**IV**		**Tassa di circolazione dei veicoli a motore**	**300**		**300**	**44**		**44**	**-256**						**300**	**44**	**-256**	
U.1.02.01.09.001	V	11	Tassa di circolazione dei veicoli a motore	300		300	44		44	-256						300	44	-256	
U.1.02.01.10.000	**IV**		**Imposta sul reddito delle persone giuridiche**	**1.910**		**1.910**	**1.224**		**1.224**	**-686**						**1.910**	**1.224**	**-686**	
U.1.02.01.10.001	V	12	Imposta sul reddito delle persone giuridiche	1.910		1.910	1.224		1.224	-686						1.910	1.224	-686	
U.1.02.01.11.000	**IV**		**Imposta Comunale sugli Immobili**	**3.104**		**3.104**	**1.227**		**1.227**	**-1.877**						**3.104**	**1.227**	**-1.877**	
U.1.02.01.11.001	V	13	Imposta Comunale sugli Immboili	3.104		3.104	1.227		1.227	-1.877						3.104	1.227	-1.877	
U.1.02.01.99.000	**IV**		**Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.**	**20.300**	**-20.300**														
U.1.02.01.99.999	V	14	Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	20.300	-20.300														
	II		**Acquisto di beni e servizi**																
U.1.03.01.00.000	**III**		**Acquisto di beni**																
U.1.03.01.02.000	**IV**		**Altri beni di consumo**	**32.124**	**-3.733**	**28.391**	**20.575**		**20.575**	**-7.816**						**28.391**	**20.575**	**-7.816**	
U.1.03.01.02.001	V	15	Carta, cancelleria e stampati	13.500		13.500	9.443		9.443	-4.057						13.500	9.443	-4.057	
U.1.03.01.02.999	V	16	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	18.624	-3.733	14.891	11.132		11.132	-3.759						14.891	11.132	-3.759	
	III		**Acquisto di servizi**																
U.1.03.02.01.000	**IV**		**Organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione**	**59.098**		**59.098**	**24.008**		**24.008**	**-35.090**						**59.098**	**24.008**	**-35.090**	
U.1.03.02.01.001	V	17	Organi istituzionali dell'Amministrazione - indennità																
U.1.03.02.01.002	V	18	Organi istituzionali dell'Amministrazione - rimborsi	29.098		29.098	11.686		11.686	-17.412						29.098	11.686	-17.412	
U.1.03.02.01.008	V	19	Compensi agli Organi istituzionali di Revisione	30.000		30.000	12.322		12.322	-17.678						30.000	12.322	-17.678	
	IV		**Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**	**15.869**		**15.869**	**5.858**		**5.858**	**-10.011**						**15.869**	**5.858**	**-10.011**	
U.1.03.02.02.002	V	20	Indennità di missione e trasferta	15.000		15.000	5.393		5.393	-9.607						15.000	5.393	-9.607	
U.1.03.02.02.003	V	21	Servizi per attività di rappresentanza	869		869	465		465	-405						869	465	-405	
	V	22	Pubblicità																
U.1.03.02.04.000	**IV**		**Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente**	**3.000**		**3.000**				**-3.000**						**3.000**		**-3.000**	
U.1.03.02.04.003	V	30	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale ai sensi L 626/94	3.000		3.000				-3.000						3.000		-3.000	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE

CODICE	LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
				PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
				INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI			PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
U.1.03.02.05.000	**IV**		**Utenze e canoni**	**12.790**	**1.720**	**14.510**	**13.819**	**686**	**14.504**	**-6**	**1.879**	**1.879**		**1.879**		**16.389**	**15.698**	**-691**	**686**
U.1.03.02.05.001	V	32	Telefonia fissa	4.290		4.290	4.284		4.284	-6	391	391		391		4.681	4.676	-6	
U.1.03.02.05.002	V	33	Telefonia mobile																
U.1.03.02.05.004	V	34	Energia elettrica	1.000		1.000	877	123	1.000		356	356		356		1.356	1.233	-123	123
U.1.03.02.05.007	V	35	Spese di condominio	7.500	1.720	9.220	8.657	563	9.220		1.132	1.132		1.132		10.352	9.790	-563	563
U.1.03.02.07.000	**IV**		**Utilizzo di beni di terzi**	**30.000**	**-1.720**	**28.280**	**28.280**		**28.280**							**28.280**	**28.280**		
U.1.03.02.07.001	V	36	Locazione di beni immobili	30.000	-1.720	28.280	28.280		28.280							28.280	28.280		
	IV		**Manutenzione ordinaria e riparazioni**																
U.1.03.02.13.000	**IV**		**Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente**	**10.500**		**10.500**	**10.500**		**10.500**							**10.500**	**10.500**		
U.1.03.02.13.002	V	37	Servizi di pulizia e lavanderia	10.500		10.500	10.500		10.500							10.500	10.500		
U.1.03.02.16.000	**IV**		**Servizi amministrativi**	**3.500**	**-1.000**	**2.500**	**1.270**		**1.270**	**-1.230**						**2.500**	**1.270**	**-1.230**	
U.1.03.02.16.002	V	38	Servizi postali	3.500	-1.000	2.500	1.270		1.270	-1.230						2.500	1.270	-1.230	
U.1.03.02.17.000	**IV**		**Servizi finanziari**	**2.000**	**1.000**	**3.000**	**661**	**2.339**	**3.000**		**119**	**119**		**119**		**3.119**	**780**	**-2.339**	**2.339**
U.1.03.02.17.002	V	40	Oneri per il servizio di tesoreria	2.000	1.000	3.000	661	2.339	3.000		119	119		119		3.119	780	-2.339	2.339
U.1.03.02.99.000	**IV**		**Altri servizi**	**5.000**		**5.000**	**4.173**	**827**	**5.000**							**5.000**	**4.173**	**-827**	**827**
U.1.03.02.99.002	V	41	Altre spese legali	5.000		5.000	4.173	827	5.000							5.000	4.173	-827	827
	II		**Trasferimenti correnti**																
	III		**Trasferimenti correnti**																
U.1.04.01.01.000	**IV**		**Trasferimenti correnti**		**22.331**	**22.331**	**22.331**		**22.331**							**22.331**	**22.331**		
U.1.04.01.01.020	V	41,1	Trasferimenti correnti		22.331	22.331	22.331		22.331							22.331	22.331		
	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**																
U.1.10.01.01.000	**IV**		**Fondo di riserva**	**8.000**		**8.000**				**-8.000**						**8.000**		**-8.000**	
U.1.10.01.01.001	V	42	Fondo di riserva	8.000		8.000				-8.000						8.000		-8.000	
	III		**Premi di assicurazione**																
U.1.10.04.99.000	**IV**		**Altri premi di assicurazione n.a.c.**	**7.300**		**7.300**	**6.876**		**6.876**	**-424**						**7.300**	**6.876**	**-424**	
U.1.10.04.99.999	V	44	Altri premi di assicurazione	7.300		7.300	6.876		6.876	-424						7.300	6.876	-424	
U.1.10.04.99.000	**III**		**Altre spese correnti n.a.c.**																
	IV		**Altre spese correnti n.a.c.**	**441.500**	**210.829**	**652.329**	**292.381**		**292.381**	**-359.949**	**701.540**	**118.204**	**583.337**	**701.540**		**1.353.870**	**410.584**	**-943.285**	**583.337**
U.1.10.99.99.999	V	45	Altre spese correnti n.a.c.	441.500	210.829	652.329	292.381		292.381	-359.949	701.540	118.204	583.337	701.540		1.353.870	410.584	-943.285	583.337
			TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"	1.245.376	307.641	1.553.017	983.114	45.838	1.028.951	-524.066	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.299.511	1.126.141	-1.173.370	629.794
			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**																
U.2.02.01.06.000	**IV**		**Macchine per ufficio**	**15.000**		**15.000**	**6.020**		**6.020**	**-8.980**						**15.000**	**6.020**	**-8.980**	
U.2.02.01.06.001	V	48	Macchine per ufficio	5.000		5.000	3.507		3.507	-1.493						5.000	3.507	-1.493	
U.2.02.01.06.002	V	48.2	Mobili e macchine per alloggi e pertinenze	10.000		10.000	2.513		2.513	-7.487						10.000	2.513	-7.487	
U.2.02.01.06.000	**IV**		**Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**	**27.447**		**27.447**	**19.764**		**19.764**	**-7.683**						**27.447**	**19.764**	**-7.683**	
U.2.02.01.06.001	V	48.1	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	27.447		27.447	19.764		19.764	-7.683						27.447	19.764	-7.683	
U.2.02.01.09.000	**IV**		**Beni immobili**		**400.000**	**400.000**	**248.771**	**151.229**	**400.000**							**400.000**	**248.771**	**-151.229**	**151.229**
U.2.02.01.09.002	V	49	Fabbricati ad uso istituzionale																
U.2.02.01.09.010	V	49,1	Infrastrutture idriche		400.000	400.000	248.771	151.229	400.000							400.000	248.771	-151.229	151.229
	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.**																
U.2.05.99.99.000	**IV**		**Altre spese in conto capitale n.a.c.**	**50.000**	**129.283**	**179.283**	**34.045**	**145.238**	**179.283**							**179.283**	**34.045**	**-145.238**	**145.238**
U.2.05.99.99.999	V	50	Altre spese in conto capitale n.a.c.	50.000	129.283	179.283	34.045	145.238	179.283							179.283	34.045	-145.238	145.238
			TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"	92.447	529.283	621.730	308.600	296.466	605.067	-16.663						621.730	308.600	-313.130	296.466

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE

CODICE	LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
				PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
				INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI			PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
			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**																
U.7.01.01.99.000	**IV**		**Altre uscite per partite di giro**	**5.000**		**5.000**	**5.000**		**5.000**							**5.000**	**5.000**		
U.7.01.01.99.999	V	56	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	5.000		5.000	5.000		5.000							5.000	5.000		
	II		**Uscite per conto terzi**																
	III		**Acquisto di beni e servizi per conto terzi**																
U.7.02.01.02.000	**IV**		**Acquisto di beni e servizi per conto terzi**	**2.000**		**2.000**	**624**		**624**	**-1.376**						**2.000**	**624**	**-1.376**	
U.7.02.01.02.001	V	57	Acquisto di servizi per conto terzi	2.000		2.000	624		624	-1.376						2.000	624	-1.376	
	III		**Altre uscite per conto terzi**																
U.7.02.99.99.000	**IV**		**Altre uscite per conto terzi n.a.c.**	**200**	**767**	**967**	**865**		**865**	**-101**						**967**	**865**	**-101**	
U.7.02.99.99.999	V	58	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	200	767	967	865		865	-101						967	865	-101	
			TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio del Ticino"	7.200	767	7.967	6.489		6.489	-1.477						7.967	6.489	-1.477	
			Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"																
			Titolo I	1.245.376	307.641	1.553.017	983.114	45.838	1.028.951	-524.066	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.299.511	1.126.141	-1.173.370	629.794
			Titolo II	92.447	529.283	621.730	308.600	296.466	605.067	-16.663						621.730	308.600	-313.130	296.466
			Titolo III																
			Titolo IV																
			Titolo V																
			Titolo VI	7.200	767	7.967	6.489		6.489	-1.477						7.967	6.489	-1.477	
			TOTALE DELLE USCITE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.298.203	342.304	1.640.507	-542.206	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.929.207	1.441.230	-1.487.977	926.261
			Avanzo/Disavanzo finanziario						152.546										
			TOTALE GENERALE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.298.203	342.304	1.793.054	-542.206	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.929.207	1.441.230	-1.487.977	926.261

PIANO DEI CONTI INTEGRATO (D.P.R. 132/2013)

STATO PATRIMONIALE

	2020	2019	DIFFERENZE
1. Attivo	**4.175.159**	**3.483.242**	**691.916**
1.1 Crediti verso soci e partecipanti			
1.1.1 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti			
1.1.2 Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto			
1.2 Immobilizzazioni	**927.872**	**587.779**	**340.093**
1.2.1 Immobilizzazioni immateriali			
1.2.1.01 Costi di impianto e di ampliamento			
1.2.1.02 Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			
1.2.1.03 Diritti di brevetto, utilizzazione di opere dell'ingegno e software			
1.2.1.04 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
1.2.1.05 Avviamento			
1.2.1.06 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			
1.2.1.06.01 **Acconti per realizzazione beni immateriali**			
1.2.1.06.01.01 **Acconti per realizzazione beni immateriali**			
1.2.1.06.01.01.001 Acconti per realizzazione beni immateriali			
1.2.1.06.02 **Software**			
1.2.1.06.02.01 **Software**			
1.2.1.06.02.01.001 Software			
1.2.1.06.99 **Altre opere immateriali**			
1.2.1.06.99.01 **Altre opere immateriali**			
1.2.1.06.99.01.001 Altre opere immateriali			
1.2.2 Immobilizzazioni materiali	**927.872**	**587.779**	**340.093**
1.2.2.01 Beni demaniali			
1.2.2.02 Immobilizzazioni materiali non demaniali			
1.2.2.02.01 **Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**			
1.2.2.02.01.01 **Mezzi di trasporto stradali**			
1.2.2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali	19.764	0	19.764
Fondo ammortamento	3.953	0	3.953
	15.811		15.811
1.2.2.02.01.03 **Mezzi di trasporto per vie d'acqua**			
1.2.2.02.01.03.001 Mezzi di trasporto per vie d'acqua			
Fondo ammortamento			
1.2.2.02.03 **Mobili e arredi**			
1.2.2.02.03.01 **Mobili e arredi per ufficio**			
1.2.2.02.03.01.001 Mobili e arredi per ufficio	1.839.916	1.660.633	179.283
Fondo ammortamento	1.531.125	1.353.973	177.152
	308.791	306.661	2.131
1.2.2.02.04 **Impianti e macchinari**			
1.2.2.02.04.01 **Macchinari**			
1.2.2.02.04.01.001 Macchinari	163.644	163.644	
Fondo ammortamento	87.626	81.898	5.728
	76.018	81.746	-5.728
1.2.2.02.05 **Attrezzature**			
1.2.2.02.05.99 **Attrezzature n.a.c.**			
1.2.2.02.05.99.999 Attrezzature n.a.c.	90.202	84.182	6.020
Fondo ammortamento	82.154	81.056	1.097
	8.048	3.126	4.922
1.2.2.02.06 **Macchine per ufficio**			
1.2.2.02.06.01 **Macchine per ufficio**			
1.2.2.02.06.01.001 Macchine per ufficio	397.027	397.027	
Fondo ammortamento	238.746	224.850	13.896
	158.280	172.176	-13.896
1.2.2.02.09 **Beni immobili**			
1.2.2.02.09.02 **Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale**			
1.2.2.02.09.02.001 Fabbricati e terreni ad uso commerciale e istituzionale	339.482		
Fondo ammortamento			
	339.482		339.482
1.2.2.02.09.10 **Infrastrutture idrauliche**			
1.2.2.02.09.10.001 Infrastrutture idrauliche			
Fondo ammortamento			
1.2.2.02.12 **Altri beni materiali**			
1.2.2.02.12.99 **Altri beni materiali diversi**			
1.2.2.02.12.99.999 Altri beni materiali diversi	75.112	75.112	
Fondo ammortamento	57.063	54.434	2.629
	18.049	20.678	-2.629
1.2.2.02.13 **Terreni**			
1.2.2.02.13.01 **Terreni agricoli**			
1.2.2.02.13.01.001 Terreni agricoli	3.393	3.393	
1.3 Attivo circolante	**3.247.287**	**2.895.463**	**351.823**
1.3.1 Rimanenze	**43.781**	**43.781**	
1.3.1.01 Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo			
1.3.1.01.01 Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo			
1.3.1.01.01.01 **Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo**			
1.3.1.01.01.01.001 Rimanenze di quote di materie prime, sussidiarie e di consumo	43.781	43.781	
1.3.2 Crediti	**202.455**	**332.497**	**-130.042**
1.3.2.02 Crediti verso clienti e utenti			
1.3.2.02.02 Crediti da fitti, noleggi e locazioni			
1.3.2.07.03.03 Interessi attivi da depositi bancari e postali			
1.3.1.01.01.01.001 Interssi attivi da depositi bancari			
1.3.2.08.04.11 Depositi cauzionali verso terzi			
1.3.2.08.04.11.001 Depositi cauzionali presso terzi	446	446	
1.3.2.08.04.99 **Crediti diversi**			
1.3.2.08.04.99.001 Crediti diversi			
1.3.2.08.04.99.001 Crediti diversi	202.009	332.051	-130.042
1.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	**516**	**516**	
1.3.3.01 Partecipazioni			
1.3.3.01.02 Partecipazioni in altre imprese			
1.3.3.01.02.01 Partecipazioni in altre imprese			
1.3.3.01.02.01.001 Partecipazioni in altre imprese	516	516	
1.3.4 Disponibilità liquide	**3.000.534**	**2.518.669**	**481.865**
1.3.4.01 Conto di tesoreria			
1.3.4.01.01 **Istituto tesoriere/cassiere**			
1.3.4.01.01.01 **Istituto tesoriere/cassiere**			
1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere	3.000.534	2.518.669	481.865
1.3.4.02 Altri depositi bancari e postali			
1.3.4.03 Assegni			
1.3.4.04 Denaro e valori in cassa			
1.4 Ratei e risconti			
1.4.1 Ratei attivi			
1.4.2 Risconti attivi			

PIANO DEI CONTI INTEGRATO (D.P.R. 132/2013)

STATO PATRIMONIALE

2	**Passivo**					**4.175.159**	**3.483.242**	**691.917**
2.1	**Patrimonio netto**					**1.479.339**	**859.372**	**619.967**
2.1.1	**Capitale**							
2.1.2	**Riserve**					**859.372**	**1.028.689**	**-169.317**
2.1.2.01	**Riserve da utili**							
2.1.2.01.03	**Avanzi (disavanzo) portati a nuovo**							
2.1.2.01.03.01	**Avanzi (disavanzo) portati a nuovo**							
2.1.2.01.03.01.001	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo					859.372	1.028.689	-169.317
2.1.3	**Altri conferimenti di capitale**							
2.1.4	**Risultato economico dell'esercizio**					**619.967**	**-169.317**	**789.284**
2.1.4.01	**Risultato economico dell'esercizio**							
2.1.4.01.01	**Risultato economico dell'esercizio**							
2.1.4.01.01.01	**Risultato economico dell'esercizio**							
2.1.4.01.01.01.001	Risultato economico dell'esercizio					619.967	-169.317	789.284
2.3	**Fondo per trattamento fine rapporto**					**217.443**	**258.249**	**-40.807**
2.3.1	**Fondo per trattamento fine rapporto**					**217.443**	**258.249**	**-40.807**
2.3.1.01	**Fondo per trattamento fine rapporto**							
2.3.1.01.01	**Fondo per trattamento fine rapporto**							
2.3.1.01.01.01	**Fondo per trattamento fine rapporto**							
2.3.1.01.01.01.001	Fondo per trattamento fine rapporto					217.443	258.249	-40.807
2.4	**Debiti**					**906.360**	**726.493**	**179.867**
2.4.2	**Debiti verso fornitori**					**906.360**	**726.493**	**179.867**
2.4.2.01	**Debiti verso fornitori**							
2.4.2.01.01	**Debiti verso fornitori**							
2.4.2.01.01.01	**Debiti verso fornitori**							
2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori					906.360	726.493	179.867
2.5	**Ratei e risconti e contributi agli investimenti**					**1.572.018**	**1.639.128**	**-67.110**
2.5.1	**Ratei passivi**							
2.5.2	**Risconti passivi**					1.572.018	1.639.128	-67.110
3	**Conti d'ordine**							
3.1	**Impegni, beni di terzi e garanzie**							

ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO (D.P.R. 132/2013)
Allegato 1.2 - Piano Economico

	2020	
	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	1.290.595	
1.2.2.01.99 Proventi da servizi n.a.c.		
1.2.2.01.99.999 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 diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	9.439	
1.3 Contributi agli investimenti		
1.3.2 Contributi agli investimenti da Amministrazioni Pubbliche		
1.3.2.01 Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		
1.3.2.01.01.001 Contributi agli investimenti da Ministeri	403.000	
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.	150.328	
Totale componenti positivi della gestione (1)		1.853.363
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	9.443	
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	11.132	
2.1.2 Prestazioni di servizi		
2.1.2.01 Prestazioni di servizi ordinari		
2.1.1.02 Altri beni di consumo		
2.1.2.01.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati		
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità		
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi	11.686	
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.	12.322	
2.1.2.01.02 Organizzazioni eventi, pubblicità e servizi per tasferta		
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di trasferta	5.393	
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		
2.1.2.01.05 Utenze e canoni		
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	4.284	
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile		
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	1.000	
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	9.220	
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari		
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia	10.500	
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi		
2.1.2.01.14.002 Spese postali	1.270	
2.1.2.01.15 Servizi finanziari		
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	3.000	

	2020	
	Parziali	Totali
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	465	
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.		
2.1.3 Utilizzo di beni di terzi		
2.1.3.01 Noleggi e fitti		
2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili		
2.1.3.01.01.001 Locazione di beni immobili	28.280	
2.1.4 Personale		
2.1.4.01 Retribuzioni in denaro		
2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria		
2.1.4.01.01.001 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	310.307	
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	5.287	
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria		
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	7.282	
2.1.4.02 Contributi effettivi a carico dell'amministrazione		
2.1.4.02.01 Contributi obbligatori per il personale		
2.1.4.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	123.500	
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	80.118	
2.1.4.99 Altri costi del personale		
2.1.4.99.02 Buoni pasto		
2.1.4.99.02.001 Buoni pasto	7.966	
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.	16.972	
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)	38.506	
2.1.9.01,01,006 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.938	
2.1.9.01,01,009 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	44	
2.1.9.01,01,010 Tassa sul reddito delle società (ex IRPEG)	1.224	
2.1.9.01,01,011 Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)	1.227	
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.	6.876	
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	292.381	
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	3.953	
2.2.1.01.03 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.01.01.001 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.04 Ammortamento di impianti e macchinari		
2.2.1.04.01 Ammortamento macchinari		
2.2.1.04.01.001 Ammortamento macchinari	177.152	
2.2.1.05 Ammortamento di attrezzature		
2.2.1.05.99 Ammortamento di attrezzature		
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 per ufficio		
2.2.1.06.01.001 Ammortamento macchine per uffico	1.097	
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni immobili diversi	13.896	
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.99.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.09.99.999 Ammortamento di altri beni materiali diversi	2.629	
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.99.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.09.99.999 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
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		

	2020	
	Parziali	Totali
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)		1.233.406
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE		619.956
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		
2.1.1.02 Altri beni di consumo		
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati		
3.2.3.05.01 Interessi attivi da depositi bancari o postali	10	
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		10
4) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
4.1 Rivalutazioni		
4.1.3 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
3.2.3.05 Interessi attivi da depositi bancari o postali		
2.1.1.02 Altri beni di consumo		
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		
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		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)		
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+/-4)		619.967
Imposte dell'esercizio		
Avanzo/Disavanzo		619.967

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
CODICE	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.	in+ / in-		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-			in+ / in-	
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"																
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI																
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE																
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI																
111100	1	Contributo utenti	1.329.723		1.329.723	1.290.595		1.290.595	-39.128						1.329.723	1.290.595	-39.128	
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI																
111200	2	Contributo straordinario utenti																
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI																
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI																
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE																
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI																
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE																
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni																
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi								332.051	130.042	202.009	332.051		332.051	130.042	-202.009	202.009
		Realizzi per cessione materiale fuori uso																
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	8.000		8.000	9.439		9.439	1.439						8.000	9.439	1.439	
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	100		100	10		10	-90						100	10	-90	
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni																
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi		82.847	82.847	83.218		83.218	371						82.847	83.218	371	
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
		Entrate eventuali																
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.337.823	82.847	1.420.670	1.383.263		1.383.263	-37.407	332.051	130.042	202.009	332.051		1.752.721	1.513.305	-239.416	202.009
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"																
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONEDI CREDITI																
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI																
121100	10	Vendita Terreni																
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI																
		Cessione partecipazioni																
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti																
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato																
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie																
		Riscossione di buoni postali																
		Riscossione di crediti diversi																
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI																
		Prelevamenti di depositi bancari																
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine																
		Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi																
		Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine																
		Ritiro di depositi a cauzione presso terzi																
		Riscossione di crediti diversi																
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																
122200	14	Trasferimenti da Ministeri		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI																
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE																
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI																
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI																
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI																
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI																
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI																
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"																
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI																
		1.3.1																
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI																
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
141100	29	Fondo ENPAIA	200	767	967	767		767	-200						967	767	-200	
141110	30	Fondo Piccola Cassa	5.000		5.000	5.000		5.000							5.000	5.000		
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi	2.000		2.000	1.024		1.024	-976						2.000	1.024	-976	
141130	32	Fondo CARIPLO																
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	7.200	767	7.967	6.791		6.791	-1.176						7.967	6.791	-1.176	
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	7.200	767	7.967	6.791		6.791	-1.176						7.967	6.791	-1.176	
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"																
		Titolo I	1.337.823	82.847	1.420.670	1.383.263		1.383.263	-37.407	332.051	130.042	202.009	332.051		1.752.721	1.513.305	-239.416	202.009
		Titolo II		400.000	400.000	403.000		403.000	3.000						400.000	403.000	3.000	
		Titolo III																
		Titolo IV	7.200	767	7.967	6.791		6.791	-1.176						7.967	6.791	-1.176	
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.345.023	483.613	1.828.636	1.793.054		1.793.054	-35.583	332.051	130.042	202.009	332.051		2.160.687	1.923.095	-237.592	202.009
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO																
		Avanzo vincolato		354.077	354.077													
		Fondo iniziale di cassa													2.518.669	2.518.669		
		TOTALE GENERALE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.793.054		1.793.054	-35.583	332.051	130.042	202.009	332.051		4.679.356	4.441.764	-237.592	202.009

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE — USCITE

COD.	N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI			PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-			
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"															
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI															
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO															
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE															
111110	1	Rimborsi alla Presidenza															
111120	2	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	29.098		29.098	11.686		11.686	-17.412					29.098	11.686	-17.412	
111130	3	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	30.000		30.000	12.322		12.322	-17.678					30.000	12.322	-17.678	
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO															
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	364.554	10.136	374.690	310.307		310.307	-64.383					374.690	310.307	-64.383	
111210	6	Buoni mensa	10.000		10.000	7.966		7.966	-2.034					10.000	7.966	-2.034	
111230	7	Trattamento accessorio parastato	16.527	-3.240	13.287	7.282	5.287	12.569	-718	4.749	4.130	620	4.749	18.036	11.411	-6.625	5.907
111240	8	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	15.000		15.000	5.393		5.393	-9.607					15.000	5.393	-9.607	
111250	9	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	120.000	24.000	144.000	112.414	11.086	123.500	-20.500	12.359	12.359		12.359	156.359	124.773	-31.586	11.086
111260	10	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	20.000		20.000	15.217	1.755	16.972	-3.028	1.746	1.746		1.746	21.746	16.963	-4.783	1.755
111270	11	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	3.000		3.000				-3.000					3.000		-3.000	
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI															
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	48.124	-3.733	44.391	33.005	2.339	35.344	-9.047	119	119		119	44.510	33.124	-11.386	2.339
111310	15	Uscite di rappresentanza	869		869	465		465	-405					869	465	-405	
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	37.500		37.500	36.937	563	37.500		1.132	1.132		1.132	38.632	38.070	-563	563
111330	17	Spese per energia elettrica	1.000		1.000	877	123	1.000		356	356		356	1.356	1.233	-123	123
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	4.290		4.290	4.284		4.284	-6	391	391		391	4.681	4.676	-6	
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.															
111360	20	Spese per pubblicità															
111370	21	Premi di assicurazione	7.300		7.300	6.876		6.876	-424					7.300	6.876	-424	
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.															
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI															
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI															
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie															
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	96.702	100.000	196.702	94.144		94.144	-102.558	104.415	4.409	100.006	104.415	301.117	98.553	-202.564	100.006
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi ittiogenici															
12140	27	Progetto Verbano								334.042	90.503	243.539	334.042				
														334.042	90.503	-243.539	243.539
112160	29	Registro Italiano Dighe	179.229	110.829	290.058	83.402		83.402	-206.656	260.480	20.689	239.791	260.480	550.538	104.092	-446.447	239.791
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	160.969		160.969	110.234		110.234	-50.735	2.603	2.603	0	2.603	163.572	112.838	-50.735	0
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI															
		Allo Stato															
		Alle Regioni															
		Ad altri enti del settore pubblico															
		Altri trasferimenti passivi															
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI															
		Interessi passivi															
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI															
112.400	32	Imposte, tasse e tributi vari	43.314	7.500	50.814	38.981	3.958	42.938	-7.876	4.101	4.101		4.101	54.915	43.081	-11.833	3.958
112500	33	Oneri diversi di gestione	20.300	-20.300													
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI															
		Restituzione e rimborsi diversi															
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.	5.000		5.000	4.173	827	5.000						5.000	4.173	-827	827
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso															
112620	36	Fondo di riserva	8.000		8.000				-8.000					8.000		-8.000	
112630	37	Uscite per O.I.V.	4.600		4.600	4.600		4.600						4.600	4.600		
112640	37,1	Trasferimenti correnti		22.331	22.331	22.331		22.331						22.331	22.331		
		1.1.3 - ONERI COMUNI															
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI															
		1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA															
		Pensioni a carico dell'ente															
		1.1.4.2. - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO															
114200	38	TFS/TFR Parastato	20.000	60.118	80.118	60.218	19.901	80.118		20.000	490		490	-19.510	100.118	60.707	-39.411	19.901
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI															
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA															
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	1.245.376	307.641	1.553.017	983.114	45.838	1.028.951	-524.066	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.299.511	1.126.141	-1.173.370	629.794
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"															
		1. CENTRO RESP. AMM. CONSORZIO DEL TICINO															
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE															
		1.2.1 INVESTIMENTI															
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI															
121100	39	Infrastrutture idriche		400.000	400.000	248.771	151.229	400.000						400.000	248.771	-151.229	151.229

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE — **USCITE**

COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI in + / in -	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE PAGATE	SOMME IMPEGNATE RIMASTI DA PAGARE	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNI	DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI: RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	RESIDUI VARIAZ. in+ / in-	GESTIONE DI CASSA PREVISIONI	GESTIONE DI CASSA PAGAMENTI	GESTIONE DI CASSA DIFFERENZE in+ / in-	TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi																
121210	41	Acquisto autovettura	27.447		27.447	19.764		19.764	-7.683						27.447	19.764	-7.683	
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	15.000		15.000	6.020		6.020	-8.980						15.000	6.020	-8.980	
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.																
121250	45	Carri ponte	50.000	129.283	179.283	34.045	145.238	179.283							179.283	34.045	-145.238	145.238
121260	46	Sistema di teleallarmi																
121270	47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari																
121280	48	Ponte carri																
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI																
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie																
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti																
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati																
		Depositi in buoni postali																
		Acquisti di altri titoli di credito																
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI																
		Concessione di mututi a medio e lungo termine																
		Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.																
		Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine																
		Anticipazioni alle gestioni autonome																
		Depositi a cauzione																
		Concessioni di crediti diversi																
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO																
		1.2.2 - ONERI COMUNI																
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI																
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI																
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI																
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI																
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE																
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	92.447	529.283	621.730	308.600	296.466	605.067	-16.663						621.730	308.600	-313.130	296.466
		CENTRO DI RESP."Consorzio del Ticino"																
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"																
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI																
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI																
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"																
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
141100	50	Fondo ENPAIA	200	767	967	865		865	-101						967	865	-101	
141110	51	Fondo Piccola Cassa	5.000		5.000	5.000		5.000							5.000	5.000		
141120	52	Somme pagate per c/terzi	2.000		2.000	624		624	-1.376						2.000	624	-1.376	
141130	53	Fondo CARIPLO																
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	7.200	767	7.967	6.489		6.489	-1.477						7.967	6.489	-1.477	
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"																
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"																
		Titolo I	1.245.376	307.641	1.553.017	983.114	45.838	1.028.951	-524.066	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.299.511	1.126.141	-1.173.370	629.794
		Titolo II	92.447	529.283	621.730	308.600	296.466	605.067	-16.663						621.730	308.600	-313.130	296.466
		Titolo III																
		Titolo IV	7.200	767	7.967	6.489		6.489	-1.477						7.967	6.489	-1.477	
		TOTALE DELLE USCITE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.298.203	342.304	1.640.507	-542.206	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.929.207	1.441.230	-1.487.977	926.261
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						152.546										
		TOTALE GENERALE	1.345.023	837.690	2.182.713	1.298.203	342.304	1.793.054	-542.206	746.494	143.027	583.956	726.984	-19.510	2.929.207	1.441.230	-1.487.977	926.261

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2020	ANNO 2019	PASSIVITA'	ANNO 2020	ANNO 2019
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBB. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
I. immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Costi di impianto e di ampliamento			V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. Riserve statutarie		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	859.372	1.028.689
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	619.967	-169.317
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale patrimonio netto (A)	1.479.339	859.372
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi					
9) Altre					
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati	400.419	400.419	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
2) Infrastrutture idriche	339.482				
2) Impianti e attrezzature	163.644	163.644	1) per contributi a destinazione vincolata		
3) Opere di regolazione	1.839.916	1.660.633	2) per contributi indistinti per la gestione		
4) Automezzi e barche	19.764		3) per contributi in natura		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	90.202	84.182	Totale Contributi in conto capitale (B)		
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	2.928.539	2.383.991			
Fondo ammortamenti	2.000.667	1.796.212			
Totale	927.872	587.779			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
1) Partecipazione in:			2) per imposte		
a) imprese controllate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
b) imprese collegate			4) per ripristino investimenti		
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO		
2) Crediti			SUBORDINATO		
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	217.443	258.249
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	217.443	258.249
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna		
4) Crediti finanziari diversi			voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
Totale			1) obbligazioni		
			2) verso le banche		
Totale immobilizzazioni (B)	927.872	587.779	3) verso altri finanziatori		
			4) acconti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5) debiti verso fornitori	906.360	726.493
			6) rappresentati da titoli di credito		
I. Rimanenze			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	43.781	43.781	8) debiti tributari		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
3) lavori in corso			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) prodotti finiti e merci			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
5) acconti			12) debiti diversi		
Totale	43.781	43.781	Totale debiti (E)	906.360	726.493

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2020	ANNO 2019	PASSIVITA'	ANNO 2020	ANNO 2019
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			1) Ratei passivi	1.572.018	1.639.128
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.			2) Risconti passivi		
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici			4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	202.455	332.497			
Totale	202.455	332.497	Totale ratei e risconti (F)	1.572.018	1.639.128
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Parteciapazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	3.000.534	2.518.669			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	3.000.534	2.518.669			
Totale attivo circolante (C)	3.247.287	2.895.463			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	4.175.159	3.483.242	**Totale passivo e netto**	4.175.159	3.483.242

CONTO ECONOMICO

	2020		2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.290.595		1.379.723	
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	562.768		399.518	
Totale valore della produzione (A)		1.853.363		1.779.241
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	312.955		1.073.154	
7) per servizi	56.402		76.174	
8) per godimento beni di terzi	37.500		37.613	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	322.876		312.378	
b) oneri sociali	140.471		135.273	
c) trattamento di fine rapporto			20.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	80.118			
e) altri costi	13.360		21.625	
10) Ammortamenti e svalutazioni	204.455		200.091	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			12.678	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	65.269		59.572	
Totale costi (B)		1.233.406		1.948.558
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		619.957		-169.317
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	10		0	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		10		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)		0		0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)		619.967		-169.317
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		619.967		-169.317

N.B.: la normativa contenuta nell'art. 6 del D.Lgs. 139/2015 (espressamente richiamata dall'art 41 del D.P.R. 97/2003) ha modifi schema contabile previsto dall'art. 2425 del CC, prevedendo la soppressione delle poste economiche straordinarie e la conseguente a per natura nelle altre macroclassi.

NOTA INTEGRATIVA
E
RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 1 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, è stata redatta in forma abbreviata seguendo le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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

Il Rendiconto Generale 2020, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 91/2011, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. n. 97/2003 raccordato con le voci del piano integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013.

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

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

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

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

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce "Fondo per trattamento di fine rapporto", ai sensi della legge 122/2010 è confluita, e quindi diventata base di calcolo TFR, la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici. Sulle rivalutazioni è stata regolarmente trattenuta e versata l'imposta sostitutiva dell'17%.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo, così come deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 27/01/2021 ed approvate dal Collegio dei Revisori con verbale n. 506 del 25/01/2020.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2020

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
1.1	Proventi da servizi n.a.c.	2019	332.050,80	130.041,69	-	202.009,11
	TOTALE		**332.050,80**	**130.041,69**	**-**	**202.009,11**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2020

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
4	Indennità e altri compensi	2019	4.749,32	4.129,64	-	619,68
6	Contributi obbligatori per il personale	2019	12.359,01	12.359,01	-	-
7	Altre spese per il personale	2019	1.745,90	1.745,90	-	-
8	Contributi per indennità di servizio	2019	20.000,00	489,90	19.510,10	-
9	Irap	2019	4.100,82	4.100,82	-	-
32	Telefonia fissa	2019	391,15	391,15	-	-
34	Spese per energia	2019	355,65	355,65	-	-
35	Spese di condominio	2019	1.132,45	1.132,45	-	-
40	Oneri per servizio di Tesoreria	2019	119,00	119,00	-	-
45	Altre spese correnti n.a.c.	2018/19	701.540,34	118.203,66	-	583.336,68
	TOTALE		**746.493,64**	**143.027,18**	**19.510,10**	**583.956,36**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI		PASSIVI
	relativi all' anno	**2020**
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
4	Indennità e altri compensi	5.286,90
6	Contributi obbligatori per il personale	11.086,13
7	Spese per il personale	1.754,51
8	Contributi per indennità di servizio	19.900,57
9	Irap	3.957,69
34	Spese per energia	123,12
35	Spese di condominio	562,66
40	Oneri per servizio di Tesoreria	2.339,33
41	Altre spese legali	826,92
49.1	Infrastrutture idriche	151.228,75
50	Altre spese in c/capitale n.a.c.	145.237,61
	Totale residui €	**342.304,19**

1.2.2 MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- **AMMORTAMENTI**

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

1.2.2 MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) 1.2.2.02.04 MACCHINARI (OPERE DI REGOLAZIONE)

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	233.238
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	1.427.395
Maggiorazione 2020	€	179.283
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	1.355.973
Ammortamento dell'esercizio	€	177.152
Valore a fine esercizio	€	308.791

2) 1.2.2.02.05 ATTREZZATURE n.a.c.

Costo originario impianti e attrezzature	€	163.644
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	81.745
Ammortamento dell'esercizio	€	5.728
Valore a fine esercizio	€	76.018

3) 1.2.2.02.09.02 FABBRICATI AD USO ISTITUZIONALE

Costo originario terreni e fabbricati	€	397.026
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	224.850
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	3.896
Valore a fine esercizio	€	158.280

4) 1.2.2.02.06.01 MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	84.182
Incremento dell'esercizio	€	6.020
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	81.056
Ammortamento dell'esercizio	€	1.097
Valore a fine esercizio	€	8.048

5) 1.2.2.02.12.99 ALTRI BENI MATERIALI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	54.434
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	18.049

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino	2019	€	43.781
Rimanenze di magazzino	2020	€	43.781

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2019	€	446
	2020	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2019	€	332.051
	2020	€	202.009

Trattasi del contributo Interreg per progetto "Il lago Maggiore, il fiume Ticino sublacuale e le aree naturali protette – Verifica e sperimentazione di scenari di gestione sostenibili e condivisi"

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2019	€	516
	2020	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella Società Nerò srl ex Immobiliare di via Santa Teresa – Roma iscritta al costo originario. E' in corso la procedura di alienazione.

Disponibilità liquide	2019	€	2.518.669
	2020	€	3.000.534

Depositate presso la Banca Tesoriera Intesa Sanpaolo AG/1877.

PASSIVO

Patrimonio netto	2019	€	859.372
	2020	€	1.479.339

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 619.967.

Trattamento di fine rapporto	2019	€	258.249
	2020	€	217.542

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2020, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa giuridico/economica del comparto Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 258.249
Movimentazioni dell'esercizio	€ 40.717
Esistenza al 31.12	€ 217.542

L’importo di € 217.443 risulta per € 197.542 parte vincolata dell’avanzo di amministrazione ed € 19.901 quale residuo passivo esercizio 2020.
Per il dirigente inquadrato secondo la normativa giuridico/economica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all’Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2019	€	746.493
	2020	€	926.261

La voce è così composta:

Cap. 4	Indennità e altri compensi	€	5.906
Cap. 6	Contributi obbligatori per il personale	€	11.086
Cap. 7	Spese per il personale	€	1.755
Cap. 8	Contributi per indennità di servizio	€	19.901
Cap. 9	Imposta Regionale sulle attività produttive	€	3.958
Cap. 34	Spese per energia	€	123
Cap. 35	Spese di condominio	€	562
Cap. 40	Oneri per il servizio di Tesoreria	€	2.339
Cap. 41	Spese legali	€	827
Cap. 45	Altre spese correnti n.a.c.	€	583.337
Cap. 49.1	Infrastrutture idriche	€	151.229
Cap. 50	Altre spese c/capitale n.a.c.	€	145.238

CONTO ECONOMICO

Componenti posititi della gestione (valore della produzione)	2020	€	1.853.373
Componenti negativi della gestione (costi della produzione)	2020	€	1.233.406
Avanzo economico	2020	€	619.967

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell’avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio di € 2.276.282 di cui € 197.641 vincolati al Fondo trattamento di fine rapporto e € 1.572.018 vincolati per manutenzione straordinaria Diga Miorina (Piano Invasi).

L’avanzo disponibile di € 506.623 confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 354.077 risulta superiore di € 152.546 e ciò per effetto dell’avanzo finanziario di competenza di pari importo. Di questo avanzo la somma di € 350.000 viene vincolata per la manutenzione straordinaria dei beni strumentali all’opera regolatrice, mentre l’importo di € 156.623 sarà interamente applicato al bilancio preventivo 2021 con apposita delibera di variazione come disposto dall’art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.793.054 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.828.636 un decremento di € 35.583 dato dalla somma algebrica tra il decremento di parte corrente di € 37.407, l'incremento in c/capitale di € 3.000 ed il decremento registrato nelle partite di giro di € 1.176. Il maggior decremento di parte corrente di € 39.128 afferisce al riscontro passivo 2019 per prima rata quota associativa 2020 Consorzio Est Ticino Villoresi. In c/capitale si registra il versamento della I quota di contributo per lavori di manutenzione straordinaria I Fase Sbarramento Miorina.

Le partite di giro di € 6.791 registrano un incremento di € 301 rispetto alle corrispondenti uscite e si riferiscono ad "Altre entrate per partite di giro" (fondo piccola cassa per le minute spese) per € 5.000, ad "Altre entrate per c/terzi" (f.do ENPAIA) per € 767 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica e per € 1.024 a "Rimborsi per acquisto di servizi per c/terzi".

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.640.507 contro € 2.182.713 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 542.206 si riferiscono alle spese correnti per € 524.066, a quelle in conto capitale per € 16.663 e a partite di giro per € 1477.

Le spese correnti di € 1.028.951 rappresentano circa il 63% del totale spese ed attengono: redditi di lavoro dipendente e altre spese di personale € 330.842, contributi a carico dell'Ente € 220.589, imposte e tasse a carico dell'Ente € 42.938, acquisto di beni e servizi € 20.575, organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione € 24.008, rappresentanza e servizi per trasferta € 5.858 (di cui € 5.393 riferiti al rimborso km e pedaggi autostradali al Direttore e al personale tecnico addetto al servizio di controllo diga e strumentazione di monitoraggio installata nel bacino imbrifero del lago Maggiore e dell'emissario fiume Ticino), utenze e canoni € 14.504, locazione immobili € 28.280, servizi ausiliari, amministrativi e finanziari € 19.770, trasferimenti correnti € 22.331, premi di assicurazione € 6.875 ed altre spese correnti n.a.c. € 292.381.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 7 unità in servizio al 31/12: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai.

La spesa in conto capitale si riferisce all'acquisto di computer, n. 2 poltrone letto per foresteria e lavori I fase Miorina.

LEGGE DI BILANCIO 2020 N. 160/2019

In ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 1, comma 591 della Legge di Bilancio 2020 si è provveduto alla rideterminazione delle previsioni di spesa per costi intermedi applicando il valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018 come risulta dai relativi rendiconti regolarmente approvati:

Come previsto dal comma 593 si è provveduto a verificare la presenza o meno di un surplus nelle entrate 2020 rispetto a quelle accertate nell'esercizio 2018, che avrebbe permesso il superamento del limite delle spese per l'acquisto di beni e servizi.

STANZIAMENTO U.1.03 da BIL. PREV. 2021	164.050,00
SPESE COVID	0,00
SPESE SECURITY	0,00
STANZIAMENTO U.1.03 da BIL. PREV. 2021 SU CUI APPLICARE IL LIMITE	164.050,00
MEDIA TRIENNIO 2016-2018	152.340,67
SURPLUS MAGGIORI ENTRATE (2020-2018)	
RIDUZIONE DA EFFETTUARE	**11.709,33**

Entrate correnti 2020 (al netto di quanto indicato al comma 593, L. 160/2019)	1.383.263,04
Entrate correnti 2018 (al netto di quanto indicato al comma 593, L. 160/2019)	1.407.883,00
SURPLUS	-24.619,96

Non essendosi verificato un surplus, con delibera del Consiglio di Amministrazione del 29 aprile 2021 è stata approvata la Determinazione Dirigenziale n. 10 del 21 aprile 2021 che ha disposto la riduzione di € 11.709,33 sui seguenti capitoli di Bilancio Preventivo 2021:

Cap. 16	Altri beni di consumo	€ 2.709,33
Cap. 18	Organi istituzionali – rimborsi	€ 4.000,00
Cap. 19	Compensi agli Organi istituzionali - Revisori	€ 5.000,00

ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE

Anche quest'anno la stagione irrigua è iniziata nell'ambito della sperimentazione del limite superiore estivo, che fino al 7 maggio era fissato a +1,25 e che è stato elevato a +1,35 in esito a una riunione dell'Osservatorio permanente sugli utilizzi idrici nel distretto del Po in cui è stato indicato il livello di severità idrica "medio – colore arancione – con precipitazioni".
Fino ad aprile il lago ha registrato un costante calo di livello, poi a maggio un paio di eventi di pioggia hanno permesso di reinvasare fino a +1,30, e a inizio giugno una morbida ha portato a +1,63.
Tuttavia, con una decisione che è parsa perlomeno inopportuna, nella riunione dell'11 giugno l'Osservatorio ha ricondotto il livello di severità allo stato di "normale – colore verde" ripristinando di fatto il limite superiore di sperimentazione estiva a +1,25.
Ciò ha costretto il Regolatore a lasciar calare il lago, che anche in virtù dei prelievi estivi pressochè ai massimi livelli di concessione e delle scarse precipitazioni è sceso fino ad agosto a -0,33.
Le piogge di fine agosto hanno permesso di recuperare oltre un metro di lago, che poi è nuovamente calato a +0,37.
La piena di ottobre, con 136 mm. di pioggia in 24 ore, ha raggiunto il colmo di +2,66 il giorno 5; l'accorta gestione della regolazione ha permesso poi di tenere il lago attorno a +0,80 per il resto dell'anno.
In definitiva la stagione irrigua si è conclusa in modo positivo per gli Utenti del Consorzio.
Alcuni dati della stagione irrigua 2020:
livello max raggiunto + 1,63 l'8 giugno
afflussi max 1795 mc/sec (8 giugno)
deflussi max 883 mc/sec (8 giugno);
mentre per l'intero anno
livello max raggiunto + 2,66 il 5 ottobre
afflussi max 3605 mc/sec (4 ottobre)
deflussi max 1463 mc/sec (5 ottobre).
I volumi erogati da aprile a settembre sono stati 3.184 milioni di metri cubi, un valore inferiore di 221 milioni a quello della precedente stagione, mentre le acque nuove sono state pari a 292 milioni.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
Volumi (milioni di m^3)	4.663	4.980	4.758	5.425	5.357

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	256	160	139	140	249	590	224	110	244	1268	265	237
dec. 2	199	131	124	165	671	499	164	118	125	362	197	193
dec. 3	183	132	140	276	354	284	155	386	186	392	166	169
mese	212	142	135	194	423	458	180	211	185	665	209	199

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	245	168	177	181	248	571	268	176	289	981	217	191
dec. 2	201	163	146	200	534	556	268	144	224	553	233	191
dec. 3	189	151	147	234	348	312	234	138	175	402	194	191
mese	211	161	156	205	375	480	256	152	230	637	215	191

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2019)

n. 2 giorni con portate superiori a 1400 m^3/sec (1)
n. 3 giorni con portate superiori a 1300 m^3/sec (6)
n. 4 giorni con portate superiori a 1200 m^3/sec (14)
n. 5 giorni con portate superiori a 1100 m^3/sec (1)
n. 6 giorni con portate superiori a 1000 m^3/sec (6)
n. 7 giorni con portate superiori a 900 m^3/sec (14)
n. 13 giorni con portate superiori a 800 m^3/sec (24)
n. 20 giorni con portate superiori a 700 m^3/sec (39)
n. 25 giorni con portate superiori a 600 m^3/sec (48)
n. 34 giorni con portate superiori a 500 m^3/sec (53)
n. 48 giorni con portate superiori a 400 m^3/sec (72)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2020
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2019)

Portata media annua equivalente di afflusso	268 m^3/sec	(315)
Portata media annua equivalente di deflusso	273 m^3/sec	(316)
Portata massima afflusso (04/10/2020)	3605 m^3/sec	(1893)
Portata massima deflusso (05/10/2020)	1463 m^3/sec	(1021)
Portata minima afflusso (24/08/2020)	23 m^3/sec	(3)
Portata minima deflusso (25-30/08/2020)	92 m^3/sec	(88)

Volume giornaliero medio afflussi	23,2 milioni di m^3	(27,2)
Volume giornaliero medio deflussi	23,6 milioni di m^3	(27,3)
Volume giornaliero massimo afflussi	311,5 milioni di m^3	(163,6)
Volume giornaliero massimo deflussi	126,4 milioni di m^3	(88,2)
Volume giornaliero minimo afflussi	2,0 milioni di m^3	(0,3)
Volume giornaliero minimo deflussi	7,9 milioni di m^3	(7,6)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio
Periodo 2011 - 2020

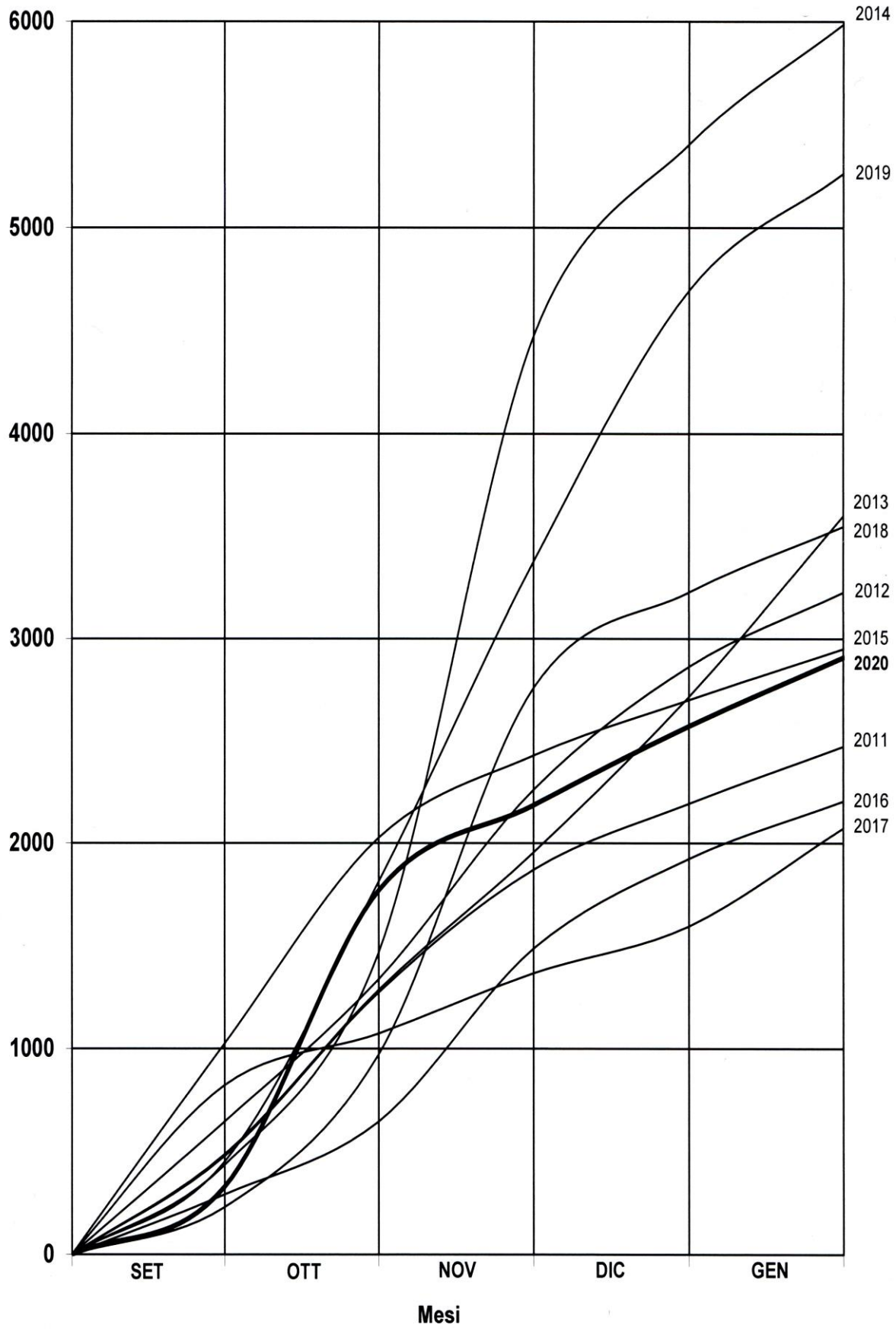


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2020

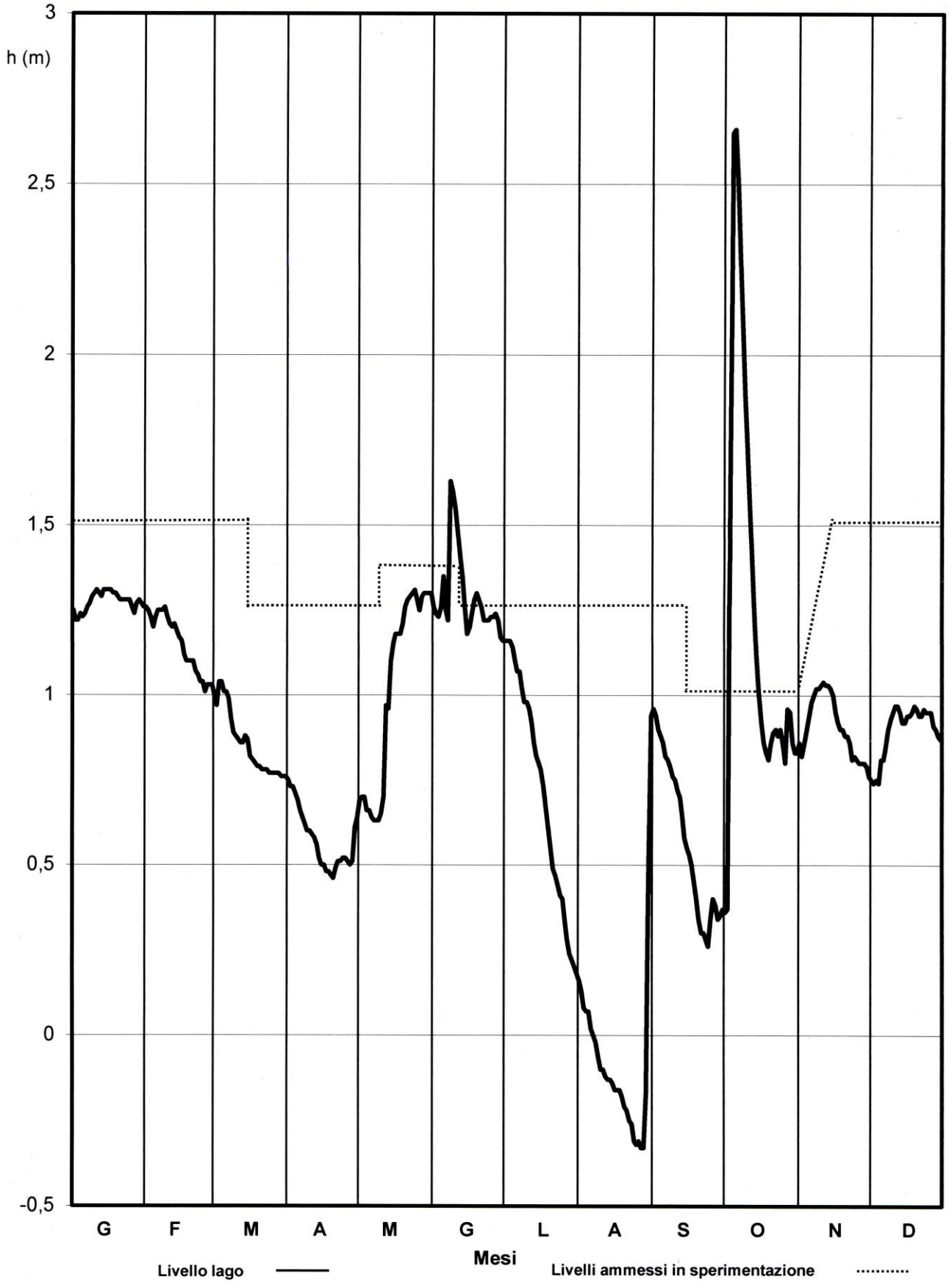


fig. 2

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 2.518.669
Riscossioni	in c/competenza	€ 1.793.054	
	in c/residui	€ 130.042	€ 1.923.095
Pagamenti	in c/competenza	€ 1.298.203	
	in c/residui	€ 143.027	€ 1.441.230
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 3.000.534
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 202.009	
	dell'esercizio	€ 0	€ 202.009
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 583.956	
	dell'esercizio	€ 342.304	€ 926.261
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 2.276.282

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2020 risulta così ripartita:		
Parte vincolata		
al F.do per trattamento di fine rapporto	€	197.641
Infrastrutture idriche (Piano Invasi)	€	1.572.018
Manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice	€	350.000
Parte disponibile	€	156.623
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	2.276.282

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI PREVENTIVO ASSESTATO 2020 - Codice COFOG -	Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
	Esercizio finanziario 2020	
	Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
0.12 Pogramma Tutela e conservazione del territorio e delle risorse idriche, trattamento e smaltimento rifiuti, bonifiche	2.104.649	2.851.143
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 018	**2.104.649**	**2.851.143**
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
01 Programma indirizzo politico	59.098	59.098
02 Programma servizi e affari generali	3.000	3.000
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 032	**62.098**	**62.098**
Missione codice 033 - Fondi da ripartire		
01 Pogramma Fondi di riserva	8.000	8.000
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 033	**8.000**	**8.000**
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
99.1 Programma Spese relative alle attività gestionali per conto terzi	7.967	7.967
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 099	**7.967**	**7.967**
Totale Spese	**2.182.713**	**2.929.207**

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI CONSUNTIVO 2020 - Codice COFOG -	Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
	Esercizio finanziario 2020	
	Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
0.12 Pogramma Tutela e conservazione del territorio e delle risorse idriche, trattamento e smaltimento rifiuti, bonifiche	1.610.010	1.410.733
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 018	**1.610.010**	**1.410.733**
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
01 Programma indirizzo politico	24.008	24.008
02 Programma servizi e affari generali	0	0
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 032	**24.008**	**24.008**
Missione codice 033 - Fondi da ripartire		
01 Pogramma Fondi di riserva	0	0
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 033	**0**	**0**
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
99.1 Programma Spese relative alle attività gestionali per conto terzi	6.489	6.489
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 099	**6.489**	**6.489**
Totale Spese	**1.640.507**	**1.441.230**

INDICATORI DI BILANCIO
ANNO 2020

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".

Non avendo ancora il Ministero vigilante emesso il decreto suindicato, il Consorzio del Ticino ha utilizzato anche per il 2020 il piano di indicatori già applicato negli anni scorsi.

Si ricorda che, 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 ha individuato 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)

Il documento contenente il piano degli indicatori di bilancio e le relative modalità di calcolo è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio nella riunione del 20 ottobre 2016 in fase di approvazione del bilancio preventivo 2017.

Applicando alle modalità di calcolo i valori del bilancio consuntivo 2020 e quelli del bilancio preventivo assestato 2020, nonché i valori di K_{reg} e K_{equ} ottenuti in sede di valutazione degli obiettivi si sono ottenuti i risultati riportati nella tabella seguente:

Indicatore	Sigla	Valori attesi	Risultato atteso	note	Valori ottenuti
Realizzazione fisica	**K_{reg}**	>0,50 0,25 – 0,50 <0,25	ottimo buono normale	Regolazione per rendere disponibili nuovi volumi d'acqua	**0,37** **buono**
Risultato	**K_{ris}**	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Indirizzo politico e servizi generali	**0,39** **ottimo**
Impatto	**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	**0,16** **normale**
Realizzazione finanziaria	**K_{sv}**	>1,02 1,02 – 0,98 < 0,98	scarso normale ottimo	Spese per la gestione del Consorzio	**0,76** **ottimo**
Fondi riserva	**K_{rip}**	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Fondi da ripartire	**0** Non
Attività gestionali c.t.	**K_{ct}**	>1,10 1,10 – 0,90 < 0,90	scarso normale ottimo	Spese conto terzi e partite di giro	**0,75** **ottimo**

In particolare:

- per l'indicatore K_{rip} il risultato è zero perché tali fondi non sono stati utilizzati essendo un capitolo che viene raramente utilizzato;

Per approfondimenti sulle modalità di calcolo si rimanda al Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio pubblicato sul sito internet istituzionale ticinoconsorzio.it alla sezione "Amministrazione trasparente – Bilanci".

ATTIVITA' DEL CONSORZIO
NELL'ANNO 2020

1. Obiettivi

Gli obiettivi da raggiungere per la gestione ottimale dell'attività del Consorzio sono raggruppati in due categorie:

- gli obiettivi legati alle attività tipiche di missione del Consorzio (cd. attività core), che concorrono alla determinazione della performance sia organizzativa che individuale;
- gli obiettivi legati alle funzioni di supporto quali gestione del personale, gestione degli acquisti, comunicazione, digitalizzazione, trasparenza e anticorruzione , che concorrono alla determinazione della performance organizzativa.

Gli obiettivi che afferiscono alle attività tipiche del Consorzio sono quelli indicati nei sottostanti punti 1) e 2) che declinano la performance individuale e 3) che concorrono alla determinazione della performance organizzativa

1. Regolazione del lago Maggiore (performance individuale):
    a. Ottimale accumulo e/o riduzione degli sfiori
    b. Ottimale trasferimento stagionale
2. Efficienza nell'impiego delle risorse (performance individuale):
    a. Manutenzione programmata diga
    b. Attività di sperimentazione
    c. Attività inerenti il centro di competenza di protezione civile (piene/lago; magre/bacino di valle)
    d. Spese di indirizzo politico;
    e. Spese per affari generali
    f. Spese fondi di riserva
    g. Spese attività gestionali per conto terzi;
3. Attuazione di piani di riparto e programmi gestione acque (performance organizzativa – valutazione partecipativa).

Gli obiettivi che afferiscono alle c.d. funzioni di supporto sono indicati al sottostante punto 4) e concorrono, unitamente alla c.d. valutazione partecipativa, alla determinazione della performance organizzativa così come indicato nel SMVP:

4. Attività di supporto (performance organizzativa):
    a. Gestione risorse umane
    b. Gestione approvvigionamento e immobili
    c. Gestione risorse informatiche e digitalizzazione

Per l'anno 2020, in particolare, il piano triennale 2020 – 2022, approvato dal CdA del Consorzio nella seduta del 28 gennaio 2020, prevedeva gli obiettivi riportati nella tabella seguente, ciascuno dei quali rappresentato da un indicatore, a fianco del quale viene indicato il valore minimo ottenuto il quale l'obiettivo può dirsi raggiunto dal Consorzio.

ANNO 2020					
AREA	PERFORMANCE	OBIETTIVO	INDICATORE	RISULTATO MINIMO	DESCRIZIONE
1 - REGOLAZIONE	INDIVIDUALE	Capacità accumulo	Ka		rapporto acqua derivata/acqua afflusso
	INDIVIDUALE	Trasferimento stagionale	Ks		rapporto acqua derivata in estate/acqua derivata
	INDIVIDUALE	Indicatore finale regolazione	Kreg	>0,10	gestione ottimale della risorsa
2- EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	INDIVIDUALE	Servizi istituzionali e generali	Kris		ottimizzazione spese di formazione del personale
	INDIVIDUALE	Tutela e conservazione del territorio	Ksv		Manutenzione della diga: - appalto lavori 1.a fase sostituzione portine - approvazioni progetto definitivo seconda fase - sostituzione olio carri manovra Sperimentazione - mantenimento quota +1,30 - ottenimento quota +1,50 Centro di competenza - miglioramento comunicazione gestione piene lago Siti internet - implementazione funzioni
	INDIVIDUALE	Fondi di riserva	Krip		Mantenimento invariata somma accantonata
	INDIVIDUALE	Spese attività conto terzi	Kct		Mantenimento invariata somma accantonata
	INDIVIDUALE	Indicatore riepilogativo	Kir	<1,02	Ottenimento pareggio di bilancio
3 - PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	ORGANIZZATIVA	Ripatro acqua tra gli utenti	Kequ	<0,20	Ottimizzazione ripartizione acqua tra gli utenti
4 - RISORSE UMANE	ORGANIZZATIVA	copertura attività formative	Kform	>0,11	Almeno 1 dipendente l'anno avviato a corso di formazione
4 - APPROVVIGIONAM. E IMMOBILI	ORGANIZZATIVA	Ricorso convenzioni tipo CONSIP	Ksp	>0	Implementare il ricorso a convenzioni tipo Consip
	ORGANIZZATIVA	Tempestività pagamenti	Itp	<0	Giorni di pagamento sempre mminori di giorni indicati in fattura
4 - GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	ORGANIZZATIVA	Comunicazioni digitali	Kdig1	>60	Aumentare il ricorso a comunicazioni digitali
	ORGANIZZATIVA	Firma digitale	Kdig2	>60	Aumentare il ricorso a firme digitali
4 - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	ORGANIZZATIVA	Consultazione portale tecnico	Kacc	>0,60	Implementare l'interesse alle informazioni riportate sul sito
	ORGANIZZATIVA	Grado di trasparenza dell'Amministrazione	Ktrasp	<0,60	Migliorare la trasparenza e la pubblicazione dei dati sul sito istituzionale

2. Risultati raggiunti

Si allega qui di seguit o la tabella riepilogativa dei risultati raggiunti dal Consorzio nel 2020, ottenuti applicando i valori di ogni singolo indicatore presente nella tabella precedente.

CATEGORIA	AREA	OBIETTIVO/ INDICATORE	SIMBOLO	VALORE CALCOLATO	VALORI DI RIFERIMENTO	RISULTATO OTTENUTO	NOTE
	1 - REGOLAZIONE	Capacità accumulo	Ka				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore Kreg
		Trasferimento stagionale	Ks				
		Indicatore finale regolazione	Kreg	0,37	> 0,50 ottimo **0,25 - 0,49 buono** 0,10 - 0,24 normale < 0,10 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	2- EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	Servizi istituzionali e generali	Kris				
ATTIVITA' CORE		Tutela e conservazione del territorio	Ksv				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore Kir
		Fondi di riserva	Krip				
		Spese attività conto terzi	Kct				
		Indicatore riepilogativo	Kir	0,53	**< 0,98 ottimo** 0,98 - 1,02 normale > 1,02 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	3 - PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	Riparto acqua tra gli utenti	Kequ	0,16	< 0,06 ottimo 0,06 - 0,12 buono **0,13 - 0,20 normale** > 0,20 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - RISORSE UMANE	copertura attività formative	Kform	0,50	**> 0,33 ottimo** 0,33 - 0,22 buono 0,21 - 0,11 normale < 0,11 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - APPROVVIGIONAM. E IMMOBILI	Ricorso convenzioni tipo CONSIP	Ksp	0,004	> 0,1 ottimo 0,1 - 0,01 buono **0,01 - 0,001 normale** 0 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	N.B. il Consorzio non è assoggettato al disposto dell'art. 1 comma 7 del D.L. 95/2012 e succ. in quanto non inserito nel conto economico consolidato delle PP.AA.
		Tempestività pagamenti	Itp	-20	**> -10 ottimo** -9 - 0 normale > 0 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
ATTIVITA' SUPPORTO	4 - GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	Comunicazioni digitali	Kdig1	0,84	> 0,90 ottimo **0,89 - 0,60 normale** < 0,60 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
		Firma digitale	Kdig2	0,66	> 0,90 ottimo **0,89 - 0,60 normale** < 0,60 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	Consultazione portale tecnico	Kacc	99,91	**> 1 ottimo** 0,61 - 1 normale < 0,60 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
		Grado di trasparenza dell'Amministrazione	Ktrasp	0,93	**> 0,90 ottimo** 0,89 - 0,60 normale < 0,60 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	

3 Considerazioni finali

In base a quanto sopra riportato, si deve concludere che il Consorzio del Ticino ha pienamente raggiunto gli obiettivi strategici fissati per l'attività istituzionale per l'anno 2020.

IL DIRETTORE	IL PRESIDENTE
(Doriana Bellani)	(Alessandro Ubiali)

Consorzio del Ticino

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO

FINANZIARIO 2020

Il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2020, predisposto dal Direttore del Consorzio ai sensi dell'art. 10, comma 13, del vigente Statuto consortile, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti, per il relativo parere di competenza, con mail del 21 aprile 2021.

Detto elaborato contabile, redatto in base al Regolamento di Amministrazione e contabilità di cui all'articolo 48 del D.P.R. n. 97/2003 per gli enti pubblici non economici, si compone dei seguenti documenti:

- Rendiconto Finanaziario Gestionale
- Stato Patrimoniale
- Piano Economico
- Nota Integrativa e Relazione sulla gestione
- Situazione amministrativa al 31/12/2020

Come previsto dalla Circolare MEF n. 27 del 9 settembre 2015, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti ed organismi in contabilità, i conti del "Rendiconto finanziario gestionale dello "Stato patrimoniale" e del "Piano Economico", di cui al D.P.R. n. 97/2003 sono stati raccordati con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013, recante il "Regolamento concernente le modalità di

adozione del piano dei conti integrato", rispettando la correlazione minima richiesta e individuata nel V livello dei piano dei conti.

Parte integrante del Rendiconto Generale è anche il prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi che definisce l'attività istituzionale del Consorzio, le missioni per lo sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, per servizi istituzionali e generali, per fondi da ripartire e per servizi conto terzi e partite di giro.

In conformità a quanto previsto dal DPCM 18 settembre 2012, è stato, inoltre, redatto il Piano degli indicatori e dei risultati attesi, nel quale figurano n. 4 gruppi di indicatori presi a riferimento, e per ciascuno di essi vengono dettagliate le modalità di calcolo e i valori attesi con i diversi valori ottenuti.

Applicando gli indicatori di riferimento agli obiettivi 2020 individuati dal C.d.A. del Consorzio nella seduta del 28 gennaio 2020 si può certificare che il Consorzio del Ticino ha pienamente raggiunto gli obiettivi strategici fissati per l'attività istituzionale 2020.

La nota integrativa, redatta in forma abbreviata, fornisce le informazioni sull'andamento della gestione e sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2020 e illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo e i criteri di valutazione che le hanno dcterminate.

Il Collegio prende in esame il Rendiconto Generale per l'esercizio 2020 che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2020

Entrate	*Previsione iniziale Euro*	*Variazioni Euro*	*Previsione definitiva Euro*	*Somme accertate Euro*	*Somme accert. Riscosse Euro*	*Somme accert. da riscuotere Euro*
Entrate Correnti	*1.337.823*	82.847	1.420.670	1.383.263	1.383.263	0
Entrate conto capitale	0	400.000	400.000	403.000	403.000	0
Partite Giro	7.200	767	7.967	6.791	6.791	0
Totale Entrate	**1.345.023**	**483.613**	**1.828.636**	**1.793.054**	**1.793.054**	**0**
Avanzo amministrazione utilizzato		*354.077*	*354.077*			
Totale Generale	**1.345.023**	**837.690**	**2.182.713**	**1.793.054**	**1.793.054**	**0**

Spese	*Previsione iniziale Euro*	*Variazioni Euro*	*Previsione definitiva Euro*	*Somme impegnate Euro*	*Pagamenti Euro*	*Rimasti da pagare Euro*
Uscite correnti	1.245.376	307.641	1553.017	1.028.951	983.114	45.838
Uscite conto capitale	92.447	529.283	621.730	605.067	308.600	296.466
Partite Giro Titolo III	7.200	767	7.967	6.489	6.489	0
Totale Spese	**1.345.023**	**837.690**	**2.182.713**	**1.640.507**	**1.298.203**	**342.304**
Avanzo finanziario				152.546		
Totale Generale	**1.345.023**	**837.690**	**2.182.713**	**1.793.054**	**1.298.203**	**342.304**

Il Rendiconto generale 2020, presenta un avanzo finanziario di competenza di € 152.546, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	1.793.054
TOTALE USCITE IMPEGNATE	1.640.507
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA	**152.546**

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa	**Anno *2020***
Saldo cassa iniziale	2.518.669
Riscossioni	4.441.764
Pagamenti	1.441.230
Saldo finale di cassa	3.000.534

La gestione ha registrato l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2019 di € 354.077 ed evidenzia nel Rendiconto finanziario un avanzo finanziario di competenza di € 152.546.

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad € 1.337.823 ed € 1.245.376, sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2020 ed hanno subito variazioni in aumento rispettivamente di € 82.847 e di € 307.641, mentre le partite di giro inizialmente previste per € 7.200 hanno subito variazioni per € 767.

Le spese in conto capitale di € 92.447 previste nel documento previsionale, hanno subito una variazione in aumento di € 529.283.

Le entrate in conto capitale hanno subito una variazione positiva di € 400.000.

La SITUAZIONE AMMINISTRATIVA evidenzia il risultato finale di amministrazione pari ad € 2.276.282, come da seguente tabella:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			2.518.669
RISCOSSIONI	130.042	1.793.054	1.923.095
PAGAMENTI	143.027	1.298.203	1.441.230
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020			**3.000.534**
RESIDUI esercizi precedenti		**RESIDUI dell'esercizio**	
RESIDUI ATTIVI	202.009	0	202.009
RESIDUI PASSIVI	583.956	342.304	926.261
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020			**2.276.282**

La gestione di cassa ha dato luogo a:

- riscossioni pari ad € 1.923.095 con scostamenti complessivi in meno di € 237.592, dovuti a minor entrate correnti di € 239.416, maggior entrate in conto capitale per € 3.000 e minor entrate di € 1.176 nelle partite di giro;

- pagamenti pari ad € 1.441.230, con scostamenti in meno di € 1.487.977 che afferiscono per € 1.173.370 alle spese correnti, per € 313.130 alle spese in conto capitale e per € 1.477 a partite di giro.

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto cassiere al 31 dicembre 2020 che ammonta precisamente ad € 3.000.534, depositato presso la Banca Intesa San Paolo Ag. 1877 Tesoriera del Consorzio IBAN IT71G0306909441100000300006.

La situazione amministrativa espone un avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020 di € 2.276.282, di cui € 197.641 vincolati al fondo per Trattamento di fine rapporto, € 1.572.018 vincolati alle Infrastrutture Idriche (Piano Invasi) ed € 156.623 di parte

parte disponibile.

In merito ai RESIDUI indicati nella situazione amministrativa il Consorzio ha fornito il relativo elenco e risultano così determinati:

Residui attivi al 01/01/2020	Incassi	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	Residui attivi *anno 2020*	**Totale residui al 31/12/2020**
332.051	130.042	202.009	0	0	202.009	202.009

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano ancora di € 202.009.

Residui passivi al 01/01/2020	Pagamenti	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	Residui passivi *anno 2020*	**Totale residui al 31/12/2020**
746.494	143.027	583.956	19.510	583.956	342.304	926.261

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per € 143.027,18.

Con Determinazione del Direttore del Consorzio n. 1 del 4 gennaio 2021 è stato effettuato il riaccertamento dei residui, come risulta da verbale del Collegio dei revsiori n. 1/2021 del 25 gennaio 2021.

Il CONTO ECONOMICO evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica e presenta i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	
1) Componenti positivi della gestione	1.853.363
2) Componenti negativi della gestione	1.233.406
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	619.956
3) Proventi e oneri finanziari	10
4) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Risultato prima delle imposte (1-2 ±3±4)	619.967
Imposte dell'esercizio	0
Disavanzo Economico	**619.967**

I componenti positivi della gestione sono determinati per la maggior parte dai ricavi delle quote associative dei Consorziati, mentre i componenti negativi attengono ai costi della produzione e agli oneri per il personale, composto da n. 7 dipendenti in servizio al 31.12.2020 (consistenza numerica inferiore rispetto a quella esistente al 31.12.2019), di cui n. 1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, n. 2 impiegati e n. 4 operai con il contratto collettivo nazionale del

personale non dirigente degli Enti Pubblici non Economici, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

La SITUAZIONE PATRIMONIALE viene rappresentata nella seguente tabella:

1 ATTIVITA'	**VALORI AL 31/12/2019**	**VALORI AL 31/12/2020**
1.1 Crediti verso soci e partecipanti	**0**	**0**
1.2 Immobilizzazioni:	**587.779**	**927.872**
Immobilizzazioni Immateriali	0	0
Immobilizzazioni Materiali	587.779	927.872
1.2 Attivo circolante:	**2.895.463**	**3.247.287**
Rimanenze	43.781	43.781
Crediti	332.497	202.455
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	516	516
Disponibilità liquide	2.518.669	3.000.534
1.4 Ratei e Risconti:	**0**	**0**
Ratei e risconti	0	0
TOTALE ATTIVITA'	**3.483.242**	**4.175.159**
2 PASSIVITA'	**VALORI AL 31/12/2019**	**VALORI AL 31/12/2020**
2.1 Patrimonio netto	**859.372**	**1.479.339**
Capitale	0	0
Riserve	1.028.689	859.372
Altri Conferiemnti di capitale	0	0
Risultato economico dell'esercizio (disavanzo)	-169.317	619.967
2.3 Fondo per trattamento fine rapporto	**258.249**	**217.443**
2.4 Debiti	**726.493**	**906.360**
2.5 Ratei e risconti	**1.639.128**	**1.572.018**
Ratei passivi	0	0
Risconti passivi	1.639.128	1.572.018
TOTALE PASSIVITA'	**3.483.242**	**4.175.159**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2020, pari ad € 1.479.339, risulta incrementato rispetto al precedente esercizio per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio di 619.967.

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al

31/12/1988 e dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 .

I depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario.

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono costituite dalla partecipazione nella Società ex Immobiliare di via Santa Teresa di Roma, attualmente Nerò srl, che è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa.

In proposito, si da atto che il Consorzio ha provveduto alla razionalizzazione periodica della partecipazione societaria e ha iniziato la procedura per la vendita delle azioni possedute che alla data della presente relazione non risulta ancora conclusa.

Il Collegio dei Revisori precisa che:

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

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

1) il Rendiconto 2020 chiude con un maggior avanzo di amministrazione disponibile di € 156.623 che, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del DPR 97/2003, verrà applicato al Bilancio Preventivo 2021 per la realizzazione dei fini istituzionali;

2) E' stato pienamente rispettato il disposto dell'art. 1 commi 591, 592, 593 della Legge di Bilancio 2020. La spesa preventivata per l'acquisto di beni e servizi per l'esercizio 2020 era stata valutata in € 170.148,00, che rispetto alla media del triennio 2016-2018 pari a € 152.340,67 registrava un maggio importo di € 17.807,33 che è stato coperto ex comma 593 con il surplus di € 19.814,00 delle entrate incassate rispetto a quelle accertate nell'esercizio 2018;

3) Con mandato n. 273 del 02.07.2020 è stata versata al Bilancio dello Stato in unica soluzione la somma di € 22.300,60 in attuazione del disposto del comma 594 della citata Legge Finanziaria, comprensiva di € 2.030,60 quale maggiorazione prevista dalla norma.

Il Collegio dei Revisori prende atto che ai sensi della legge n. 244/2007 (Legge Finanziaria 2008) – art. 1. commi 209 – 214 e successivi provvedimenti normativi, a far data dal 31 marzo 2015 l'ente ha provveduto al caricamento delle anagrafiche nell'indice

IPA ed ha comunicato ai fornitori il codice IPA per poter ricevere le fatture in formato elettronico, l'indice di tempestività dei pagamenti per l'esercizio 2020 è risultato pari a -20, quindi con un anticipo rispetto alle scadenze naturali di più di 20 giorni.

L'Organo di revisione accerta inoltre che:

con riferimento all'obbligo di cui all'art. 7, comma 4 bis del D.L. 35/2013, convertito con Legge 64/2013 il Consorzio ha provveduto a notificare alla "Piattaforma Crediti Commerciali" l'assenza di posizioni debitorie per somme dovute per somministrazioni, forniture, appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali;

come richiesto dall'Ufficio VII dell'Ispettorato Generale di Finanza – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ministero dell'Economia e delle Finanze l'Ente si è conformato alle novità introdotte dalla legge di Bilancio 2020. In ottemperanza alle disposizioni di cui all'articolo 1, comma 591 della Legge di bilancio 2020 ha provveduto alla rideterminazione delle previsioni di spesa per costi intermedi, disponendo con determinazione n. 10 del 21 aprile 2021 la riduzione di € 11.709,33 sui seguenti capitoli di bilancio 2021:

cap. 16 – Altri beni di consumo € 2.709,33

cap. 18 – Organi istituzionali – rimborsi € 4.000,00

cap. 19 – Compensi agli Organi istituzionali – Revisori € 5.000,00.

Tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, rilevato e proposto il Collegio attesta la corrispondenza del rendiconto alle

risultanze della gestione ed esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2020 da parte del Consiglio di Amministrazione.

I Componenti del Collegio FLORA Ferdinando e RUDONI Franco danno mandato al Presidente di firmare la presente relazione con modalità elettronica in nome e per loro conto.

Milano, 28 aprile 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Cinzia Iucci

Dott. Ferdinando Flora

Dott. Franco Rudoni

Allegato 2

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@tesoro.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@tesoro.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@tesoro.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@tesoro.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 2020
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 2020
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 2020
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 2020
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 2020
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**	

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

Allegato n. 2

Milano li, 21 aprile 2021
Prot. n.

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

Determinazione dirigenziale n. 10

La sottoscritta Doriana Bellani, Direttore del Consorzio del Ticino, Ente Pubblico non Economico ai sensi della 70/75 con sede in Milano C.so Porta Nuova 18 (C.F. 80130230156):

- visto l'art. 24 del D.P.R. 97/2003;
- visto l'art. 1, comma 3 del Regolamento interno di amministrazione e contabilità;
- visto l'art. 20, comma 2 del D.P.R. 97/2003;
- visto l'accordo sindacale 10/09/2019;
- visto l'art. 45, comma 4 del D.P.R. 97/2003;
- preso atto delle novità normative contenute nella Legge di Bilancio 2020;
- atteso che gli storni da intendersi nel Bilancio Preventivo 2021 non modificano la situazione della contribuenza, ma trovano compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso;

DISPONE

di sottoporre al parere del Collegio dei Revisori e all'approvazione del Consiglio di Amministrazione la seguente variazione e gli storni compensativi di competenza e di cassa al Bilancio Preventivo 2021:

ENTRATE

	Competenza				**Cassa**			
	Stanziam. al 21.04	Variazioni in +	Variazioni in -	Stanziam. al 21/04	Stanziam. al 21/04	Variazioni in +	Variazioni in-	Stanziam. al 21/04
Avanzo di amministrazione Esercizio 2020	-	2.276.282,22	2.119.659,05	156.623,17	-	2.276.282,22	2.119.659,05	156.623,17
TOTALI	-	2.276.282,22	2.119.659,05	156.623,17	-	2.276.282,22	2.119.659,05	156.623,17

USCITE

	Competenza				**Cassa**			
	Stanziam. al 21.04	Variazioni in +	Variazioni in -	Stanziam. al 21/04	Stanziam. al 21/04	Variazioni in +	Variazioni in-	Stanziam. al 21/04
Cap. 16 Altri beni di consumo	14.891,00	-	2.709,33	12.181,67	14.891,00	-	2.709,33	12.181,67
Cap. 18 Organi istituzionali - rimborsi	22.000,00	-	4.000,00	18.000,00	22.000,00	-	4.000,00	18.000,00
Cap. 19 Compenso Revisori	26.000,00	-	5.000,00	21.000,00	26.000,00	-	5.000,00	21.000,00
Cap. 45 Altre spese correnti n.a.c.	200.000,00	168.332,50	-	368.332,50	200.000,00	168.332,50	-	368.332,50
TOTALI	262.891,00	168.332,50	11.709,33	419.514,17	262.891,00	168.332,50	11.709,33	419.514,17

IL DIRETTORE
Doriana Bellani

Manuela Sodini
componente monocratico
dell'Organismo Indipendente di Valutazione
(OIV)

Relazione annuale sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni

Anno 2020

Spett.le Consorzio del Ticino
c.a. del Presidente dott. Alessandro Ubiali
c.a. del Consiglio di Amministrazione
c.a. del Direttore Unico sig.ra Doriana Bellani
c.a. del Responsabile anticorruzione e trasparenza sig.ra Doriana Bellani

SOMMARIO

1. Presentazione
2. Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione
2.1 Performance organizzativa
2.2 Performance individuale
3 Processo di attuazione del ciclo della performance
4 Struttura tecnica e infrastruttura di supporto
5 Utilizzo effettivo dei risultati del Sistema di misurazione e valutazione
6. Integrazione con il ciclo di bilancio e con i sistemi di controllo interni
7. Il Piano anticorruzione e trasparenza

1. PRESENTAZIONE

La Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni è prevista dall'art. 14, c. 4, lett. a) del D.Lgs. 150/2009, in base al quale l'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) monitora il funzionamento complessivo dell'intero ciclo della performance, del sistema dei controlli e l'attività svolta dall'Ente in materia di trasparenza ed anticorruzione. Il rapporto annuale ne verifica lo stato di fatto, anche formulando proposte e raccomandazioni ai vertici amministrativi.

Questa relazione viene trasmessa al Presidente e al Consiglio di Amministrazione quale organo d'indirizzo politico-amministrativo del Consorzio del Ticino, al Direttore Unico che ricopre anche il ruolo di Responsabile di anticorruzione e trasparenza per la sua pubblicazione nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale.

Nella Relazione l'OIV riferisce sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, mettendone in luce gli aspetti positivi e negativi. La finalità è quella di evidenziarne le criticità e i punti di forza, al fine di presentare proposte per svilupparlo e integrarlo ulteriormente. Si ricorda, infatti, che il ruolo dell'OIV è quello di garantire la correttezza dei processi di misurazione e valutazione e l'applicazione delle linee guida.

L'operato dell'OIV si ispira ai principi di indipendenza e imparzialità.

La stesura della Relazione risponde ai principi di trasparenza, attendibilità, ragionevolezza, evidenza e tracciabilità, verificabilità dei contenuti e dell'approccio utilizzato.

Sotto un profilo generale, la Relazione riferisce sul funzionamento del Sistema di misurazione e valutazione della performance nell'anno precedente, vista la finalità della Relazione, volta a favorire un graduale processo di miglioramento, è comunque opportuno che si dia notizia anche di eventuali criticità e miglioramenti concernenti il ciclo avviatosi con l'ultimo piano adottato, dandone specifica evidenza.

Al fine di rendere la Relazione snella, chiara e di facile intelligibilità, l'OIV ha predisposto la Relazione secondo le indicazioni contenute nelle Delibere Anac n. 4/2012 e n. 23/2013.

La presente relazione annuale dell'OIV si riferisce al ciclo di gestione della performance dell'anno 2020 e contiene i punti di forza e di miglioramento.

Nel 2020 il ciclo di gestione della performance si è sviluppato come previsto dal Sistema di misurazione e valutazione della performance (SMVP), così come aggiornato dall'Ente con delibera di Consiglio di Amministrazione del 28.01.2020, nella stessa sede è stato approvato anche il Piano della Performance 2020-2022 ed il Piano triennale anticorruzione e trasparenza (PTPCT) 2020-2022.

Questo denota preliminarmente l'attenzione dell'Ente nel rispettare le scadenze previste dal legislatore nel D.Lgs. 150/2009 e nella L. 190/2012.

In ordine al ciclo della performance, il rispetto della data ha consentito anche di dare tempestiva attuazione all'avvio delle attività connesse al raggiungimento degli obiettivi che il Consorzio del Ticino si è dato nel Piano della performance 2020-2022.

Nella redazione del Piano della Performance 2020-2022 e nell'aggiornamento del Sistema di misurazione e valutazione (SMVP), il Consorzio ha tenuto in debita considerazione il contenuto nelle linee guida pubblicate dal Dipartimento della Funzione Pubblica in materia di performance organizzativa ed individuale adattandole all'organizzazione e alle caratteristiche dell'Ente, oltre a fare tesoro di quanto contenuto nei monitoraggi che il Dipartimento della Funzione Pubblica trasmette al Consorzio, specialmente rispetto alle aree di miglioramento.

Nonostante la portata eccezionale dell'emergenza sanitaria che ha investito senza precedenti tutto il Paese, il Consorzio del Ticino ha portato a compimento il proprio ciclo della performance 2020 nel rispetto delle tempistiche previste dalle disposizioni normative.

2. FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE

2.1 Performance organizzativa

Preliminarmente, preme evidenziare come il Consorzio del Ticino tenda ogni anno nello sforzo di migliorare la qualità del proprio Piano della Performance, rilevante è lo sforzo compiuto da tutta la struttura che ogni anno dietro l'impulso del Direttore valuta la necessità e l'opportunità di aggiornare il Sistema di misurazione e valutazione della performance (SMVP) per renderlo sempre più conforme alle previsioni normative e alle linee guida della Funzione Pubblica.

Aggiornamento che, ove ritenuto necessario, viene effettuato contestualmente all'approvazione del Piano della Performance.

Infatti, Il Consiglio di Amministrazione con delibera del 28.01.2020 ha adottato l'aggiornamento del Sistema di misurazione e valutazione della performance, su cui l'OIV ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 150/2009 ha reso il proprio parere vincolante, ed ha approvato il Piano della Performance 2020-2022.

Per quanto concerne il Sistema di misurazione e valutazione, l'Ente ha provveduto all'aggiornamento andando a declinare meglio la performance organizzativa e quella individuale, oltre a definire meglio le due direttrici: obiettivi e comportamenti su cui si fonda la misurazione e valutazione della performance individuale.

In ordine al Piano della Performance, con il Piano 2020-2022 sono state inserite tabelle che possono agevolare la lettura e la comprensione nell'ottica di una maggiore chiarezza in termini di obiettivi di

performance organizzativa e individuale, target e indicatori degli obiettivi.

Lo sforzo che ogni anno compie l'Ente dedicando cura ed attenzione all'aggiornamento del Sistema e alla redazione del Piano deve essere contestualizzato rispetto ad una realtà come quella del Consorzio del Ticino, ente pubblico non economico, che presenta un organico di n. 9 risorse umane compreso il Direttore Unico nel ruolo anche di Regolatore, Responsabile prevenzione corruzione e trasparenza (RPCT) e Responsabile per la transizione al digitale. Due unità sono in staff al Direttore presso la sede di Milano, le restanti unità svolgono le proprie mansioni presso la Diga della Miorina.

Lo sforzo compiuto ha portato all'aggiornamento in data 28.01.2020 di un nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance a valere per il 2020, dove, rispetto al Sistema precedente in vigore per il ciclo della performance 2019, la performance organizzativa e la performance individuale sono state meglio definite, questo anche in accoglimento delle osservazioni ricevute dal Dipartimento delle Funzione pubblica, quale area di miglioramento.

Questo denota l'attenzione dell'Ente rispetto alle sollecitazioni del Dipartimento della Funzione Pubblica in una logica di costante miglioramento e di confronto verso l'esterno.

Il Consorzio con il nuovo Sistema di misurazione e valutazione in vigore per il 2020 e con il Piano Performance 2020-2022 ha fornito rispetto al 2019 una rappresentazione maggiormente esplicita della valutazione della performance organizzativa, oltrechè di quella individuale. In modo più chiaro, anche mediante tabelle, sono stati individuati nel Piano performance 2020-2022 gli obiettivi che afferiscono alle c.d. funzioni di supporto che concorrono, unitamente alla c.d. valutazione partecipativa, alla determinazione della performance organizzativa.

In sintesi, ad avviso di questo OIV risulta:

- adeguata in sede di programmazione l'individuazione degli obiettivi di performance organizzativa e individuale, la tempestività, gli indicatori e target;
- adeguata la reportistica a consuntivo in termini di qualità dei dati e tempestiva;
- migliorabile in sede di programmazione l'individuazione della base line, ove rinvenibile;
- migliorabile il monitoraggio intermedio.

2.2 Performance individuale

La valutazione della performance individuale è stata estesa in base al nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance a tutta la struttura organizzativa Direttore e comparto, formalizzando maggiormente la fase di assegnazione degli obiettivi e loro misurazione e valutazione anche mediante apposite schede di rilevazione, schede allegate al SMVP.

Tale sistema basato sul raggiungimento di predeterminati target con indicatori definiti per ciascuna azione, secondo le due direttrici obiettivi e comportamenti, rappresenta la risultanza di un lavoro

coordinato fra l'organo di vertice, la struttura organizzativa e l'OIV.

Dopo l'approvazione del Piano della Performance, il Direttore Unico provvede a comunicare gli obiettivi e ad assegnare i compiti al personale, riprendendo gli obiettivi e indicatori definiti nel Piano stesso.

Di tali obiettivi individuali si tiene conto per la valutazione finale utilizzando le schede di valutazione allegate al SMVP, secondo le due direttrici: comportamenti e obiettivi come indicati nel SMVP.

Le schede contengono un buon livello di differenziazione.

Apprezzabile lo sforzo dell'Ente nell'istituzionalizzare determinate fasi: assegnazione obiettivi, loro valutazione e reportistica, nel rispetto del principio della programmazione e rendicontazione.

Per quanto esposto, lo scrivente OIV ritiene adeguata, alle normative vigenti, la metodologia sviluppata e applicata dal Consorzio del Ticino per la misurazione e valutazione della performance individuale, tanto per l'area dirigenziale che per il personale; sottolineando, in particolare, come la tempistica e la condivisione e comunicazione ai diversi livelli organizzativi permettono al procedimento di misurazione e valutazione di completarsi nel rispetto dei termini previsti dalle disposizioni normative.

L'utilizzo ai fini della reportistica di file excel in luogo di programmi o software è comunque da ritenere adeguato rispetto alla dimensione e al contesto del Consorzio.

In sintesi, ad avviso di questo OIV risulta:

- adeguata in sede di programmazione l'individuazione degli obiettivi di performance individuale, tempestiva la loro assegnazione, chiari gli indicatori e target;
- adeguata la reportistica a consuntivo in termini di tempestività e differenziazione;
- adeguato il coinvolgimento di tutta la struttura nel ciclo della performance;
- migliorabile in sede di programmazione l'individuazione della base line ove rinvenibile;
- migliorabile il monitoraggio intermedio;
- migliorabili i processi formativi collegandoli maggiormente al ciclo della performance.

3. Processo di attuazione del ciclo della performance

Ciascuna attività di cui si compone il Ciclo della Performance si sviluppa in un arco temporale definito e coinvolge i necessari interlocutori interni. Tale processo, inoltre, è descritto nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, e dunque pubblicato sul sito istituzionale del Consorzio del Ticino - Sezione "Amministrazione Trasparente".

L'OIV esprime un giudizio di coerenza, circa la logica di processo con cui si articola il Sistema della Performance rispetto all'impostazione prevista dalle disposizioni in materia, tenuto conto della dimensione e della struttura organizzativa del Consorzio del Ticino.

Si rileva come l'Ente sia particolarmente attento e rispettoso dei termini previsti dalle disposizioni normative osservando il principio della programmazione, cogliendo nelle scadenze anche un'occasione di miglioramento e non solo di mero adempimento.

4. Struttura tecnica e infrastruttura di supporto

Il sistema informativo-informatico a supporto del processo di misurazione e valutazione della performance è rappresentato dagli applicativi in formato Excel, oltre al programma di contabilità da cui provengono i dati sulle risorse finanziarie rispetto anche al grado di conseguimento degli obiettivi.
Si ritiene adeguata l'infrastruttura informatica che supporta il ciclo della performance, tenuto conto della dimensione e della struttura organizzativa del Consorzio del Ticino.
Da rilevare come la struttura tecnica a supporto dell'OIV, con il coordinamento e l'impulso del Direttore Unico, svolge un'attività fondamentale di collaborazione con l'OIV nel recepire e contestualizzare le novità normative, piuttosto che le indicazioni contenute nelle linee guida della Funzione Pubblica e nei monitoraggi del Dipartimento della Funzione Pubblica.
La struttura di supporto produce tempestivamente all'OIV la reportistica necessaria per la lettura sul grado di conseguimento degli obiettivi assegnati con il Piano della performance in fase di programmazione.
Tale reportistica è da considerare adeguata.

5. Utilizzo effettivo dei risultati del Sistema di misurazione e valutazione

I meccanismi di feed-back, compresi quelli del Dipartimento della Funzione pubblica, appaiono tali da orientare, in modo sostanziale, le azioni poste in essere dall'amministrazione nel Ciclo della Performance successivo, dando evidenza all'importanza della reportistica - sotto forma di valorizzazione del Piano della Performance, come strumento che consente alla Direttore di confrontarsi con il vertice politico, in particolare in fase di approvazione dei documenti relativi alla performance (Piano e Relazione).

6. Integrazione con il ciclo di bilancio e con i sistemi di controllo interni

Il Sistema di misurazione e valutazione agevola l'aggiornamento degli obiettivi di carattere strategico/operativo nell'ottica di migliorare la performance organizzativa/individuale, il Sistema della Performance consente di adottare i necessari e tempestivi interventi di auto-regolazione ed auto-correzione, la fase della rendicontazione si presenta come anello di congiunzione tra la valutazione della performance per l'esercizio in corso e la pianificazione per l'esercizio successivo, supportando il Ciclo della performance a fornire un adeguato flusso informativo a supporto del processo decisionale.
La dimensione del Consorzio non permette allo stato attuale ulteriori integrazioni nei sistemi di

controllo, se non quelle che possono derivare da un'attenta analisi del ciclo del bilancio e del ciclo della performance, cicli che scorrono parallelamente durante l'esercizio con evidenti momenti di comunanza.

Il rispetto delle scadenze e la collaborazione tra il Direttore, la struttura di supporto dell'OIV e l'OIV stesso sono elementi di forza che permettono un confronto costruttivo sempre in una logica tesa al miglioramento.

7. Il Piano anticorruzione e trasparenza

Il sistema di monitoraggio sul rispetto degli obblighi di pubblicazione viene effettuato annualmente, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza (PTPCT) viene aggiornato annualmente.

L'inserimento in Amministrazione trasparente dei dati e documenti avviene in modalità manuale.

Sul piano organizzativo è stato formalizzato l'incarico al soggetto incaricato della pubblicazione.

All'interno della sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione" sono riportati i documenti annuali e le relative griglie di rilevazione e schede di sintesi con cui l'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance attesta l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, da cui si può rilevare che l'assolvimento degli obblighi suddetti da parte del Consorzio del Ticino è da ritenersi adeguato in ordine alla completezza, grado di aggiornamento e apertura del formato.

A partire dal Piano della Performance 2021-2023, tra gli obiettivi è inserito il grado di trasparenza, secondo le indicazioni contenute in termini di indicatori nella Circolare del Ministero della Pubblica Amministrazione del 30.12.2019.

Per il Piano anticorruzione e trasparenza (PTPCT) 2021-2023, il Consorzio ha intrapreso già a partire dall'ultimo trimestre del 2020 un'attività volta all'aggiornamento e al miglioramento della mappatura dei processi e loro valutazione del rischio.

Lucca, 17.04.2021

Il Componente monocratico
dell'Organismo Indipendente di Valutazione
Manuela Sodini

SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE PER IL CONSORZIO DEL TICINO

(art. 7 D.lgs. 27/10/2009 n. 150)

RELAZIONE FINALE SULL'ATTIVITA' DEL CONSORZIO NELL'ANNO 2020

3. Presentazione della Relazione

Il presente documento, Relazione sulla performance, chiude il Ciclo di Gestione della Performance e rappresenta l'atto attraverso il quale il Consorzio del Ticino rendiconta i risultati conseguiti nel 2020, confrontando quanto programmato come obiettivi nel piano triennale della Performance 2020-2022 con i risultati conseguiti nell'anno 2020.

Con la presente relazione il Consorzio del Ticino adempie al disposto normativo di cui all'art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 150/2009, secondo cui "le amministrazioni pubbliche redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno … entro il 30 giugno, la Relazione annuale sulla performance, che e' approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'Organismo di valutazione ai sensi dell'articolo 14 e che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato."

La Relazione si avvale del nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance (SMVP) e il piano della performance 2020-2022 approvato nella riunione del C.d.A. del 28 gennaio 2020 e pertanto in vigore per l'anno in esame: il nuovo piano e il nuovo sistema di valutazione hanno recepito per quanto possibile rispetto alla natura e dimensione dell'Ente le indicazioni più recenti fornite dalla Funzione Pubblica con le linee guida 2019 sulla valutazione dei risultati in termini di performance individuale e organizzativa; in particolare con riferimento alla performance organizzativa, l'ente ha rivisto il piano performance e il Sistema di misurazione e valutazione in modo da valorizzare ed evidenziare in maniera più chiara tali risultati nell'anno 2020.

Nell'aggiornamento del Sistema e nella progettazione del Piano performance 2020-2022 si è tenuto conto anche delle indicazioni ricevute dal Dipartimento della Funzione Pubblica in sede di monitoraggio mediante feed-back.

4. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni

a. Il Consorzio del Ticino e la diga della Miorina

Il Consorzio del Ticino è stato istituito con R.D. n. 1595/1928 per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore. Pur non trattandosi di una concessione di derivazione d'acqua, la normativa cui a suo tempo venne fatto riferimento fu il T.U. 1775/1933; con disciplinare del 24 gennaio 1940, n. 3680 di repertorio, vennero quindi indicate le condizioni cui è vincolata la "concessione" che non ha scadenza se non quella dell'estinzione del Consorzio per il venir meno dello scopo per cui è stato istituito o per aver esaurito il suo compito istituzionale, giusta nota Ministero Ambiente prot. n. GAB-2011-0011500/UL dell'08/04/2011.

Con la legge n. 70 del 1975 il Consorzio è stato riconosciuto ente pubblico non economico e con D.P.R. 1° aprile 1978, n. 532, dichiarato necessario ai fini dello sviluppo economico, civile, culturale e democratico del Paese.

Lo Stato, ed in particolare il Ministero dell'Ambiente, detiene il potere di controllo e vigilanza sull'operato del Consorzio e la contabilità dello stesso è sottoposta al controllo della Corte dei Conti secondo le norme contenute nella legge n. 259/1958, così come stabilito dal D.P.R. 5 novembre 1980.

Il Consorzio del Ticino è quindi amministrazione pubblica conformata come Consorzio obbligatorio fra soli soggetti privati (consorzi fra agricoltori e concessionari idroelettrici), estraneo all'elenco Istat delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 (da ultimo, si veda G.U. del 28/09/2018), perché non destinatario di trasferimenti diretti o indiretti provenienti dal bilancio dello Stato, alimentato finanziariamente dai soli contributi versati dai Consorziati e ripartiti in proporzione a beneficio ad essi derivante dalla regolazione del lago Maggiore e dal funzionamento del Consorzio.

La posa della prima pietra della traversa di regolazione avvenne l'8 novembre 1938 e la costruzione venne terminata e collaudata nei primi mesi del 1943.
Le opere sono ubicate circa 3 km a valle di Sesto Calende, in corrispondenza della soglia detta della Miorina, che costituisce l'incile naturale del lago Maggiore. Esse comprendono lo sbarramento di regolazione, una conca di navigazione in sponda sinistra ed altri manufatti accessori.

La traversa mobile della Miorina è larga 200 metri, ed è costituita da 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili accostate l'una all'altra ed incernierate nella base alla platea di fondo. Esse sono manovrate dall'alto tramite due carri di manovra che scorrono su un ponte a traliccio metallico sostenuto da tre pile in alveo. Le portine possono assumere quattro differenti posizioni per la ritenuta delle acque; una quinta posizione di totale abbattimento rende l'alveo completamente libero per il deflusso delle piene e ricostituisce praticamente la situazione "naturale" dell'incile, così come era prima della costruzione dello sbarramento.

Manovrando opportunamente le portine costituenti lo sbarramento è possibile regolare con grande precisione le portate defluenti dal lago Maggiore, erogando quanto necessario e trattenendo nel lago stesso - che funziona così da serbatoio - le acque sovrabbondanti che senza l'opera di regolazione defluirebbero inutilizzate nel Ticino. Le acque immagazzinate nel lago costituiscono così una riserva che viene successivamente utilizzata per integrare le portate naturali, nei periodi in cui esse sono insufficienti a soddisfare le richieste delle utenze.

2.2 Attività del Consorzio

2.2.1 Regolazione del lago Maggiore: l'esercizio della diga della Miorina

L'esercizio della regolazione del lago Maggiore attraverso lo sbarramento mobile della Miorina è iniziato ufficialmente il 1° gennaio 1943. Le variazioni del livello del lago nei periodi di regolazione sono contenute entro i limiti definiti dagli atti della Concessione: quello inferiore, fisso, è pari a -0.50 m rispetto allo zero dell'idrometro di Sesto, mentre quello superiore varia durante l'anno, in ragione della variazione stagionale degli afflussi e del rischio di piene: +1.25 m dal 15 marzo al 15 settembre, +1,00 dal 16 settembre al 31 ottobre; +1.50 m dal 1° novembre al 14 marzo. A ciò corrisponde una possibilità di invaso pari a 315/365 milioni di m3, che salgono a 420 milioni nel periodo invernale.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza dei periodi di maggiore piovosità - in primavera ed in autunno - oltre che nel mese di giugno a seguito dei cospicui apporti provocati dallo scioglimento nivale.

L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile-estivo (utenze essenzialmente irrigue) e autunno-invernale (utenze industriali): compatibilmente con le disponibilità idriche accumulate nel lago, in tali periodi si erogano rispettivamente 255 m3/s e 150 m3/s.

Per antico diritto, fra le utilizzazioni volte ad irrigare vasti territori sulla sponda lombarda e su quella piemontese, hanno prelazione d'uso le cosiddette Antiche Utenze (Navigli Grande, Langosco e Sforzesco; Roggia di Oleggio e numerose altre): di esse la maggiore è quella del Naviglio Grande, canale la cui realizzazione fu iniziata nel 1179 e che ebbe periodi di grande traffico quale importante via d'acqua: merita ricordare che attraverso di esso furono trasportati i marmi di Candoglia utilizzati per la costruzione del Duomo di Milano.

Un'altra cospicua derivazione in sponda lombarda è il Canale Villoresi, costruito verso la fine dell'ottocento con lo scopo di irrigare i terreni alluvionali della zona a nord di Milano compresa tra il Ticino e l'Adda.

Di più recente realizzazione (anni '50) è il canale Demaniale Regina Elena, che costituisce la massima derivazione in sponda piemontese. Esso è stato concepito, oltre che per integrare le portate del Canale Cavour nel quale si versa al termine del suo percorso, allo scopo di estendere l'irrigazione in destra Ticino.

La più grande derivazione industriale è costituita dal complesso delle cinque centrali idroelettriche dell'ENEL GREENPOWER (ex Vizzola): Porto della Torre, Vizzola, Tornavento, Turbigo Superiore e Turbigo inferiore. Nel suo basso corso il Ticino alimenta anche la centrale idroelettrica di Vigevano.

Le elevate portate derivate da queste utilizzazioni industriali vengono restituite direttamente al fiume Ticino o immesse nei canali di utenti irrigui.

Nei primi 75 anni di esercizio, sono state prodotte, grazie alla regolazione, oltre 15 miliardi di m^3 di acque nuove: con tale termine si intendono le acque rese disponibili alle utenze in aggiunta a quelle che si sarebbero potute utilizzare in condizioni di regime naturale. Esse sono calcolate dal Consorzio che dall'epoca dell'entrata in esercizio dello sbarramento ricostruisce mensilmente il cosiddetto "regime naturale dell'incile", cioè la successione dei valori medi giornalieri delle portate che si sarebbero verificate in assenza della regolazione e dei lavori di sistemazione della soglia della Miorina. Anche se tale quantità può apparire modesta rispetto al deflusso complessivo attraverso lo sbarramento nel medesimo periodo, pari a oltre 671 miliardi di m^3, occorre tenere presente che le acque nuove sono spesso determinanti per il buon esercizio di tutte le utenze sopra ricordate.

2.2.2 Manutenzione della diga della Miorina

La gestione della diga della Miorina, che di fatto è una traversa fluviale, prevede una serie di attività manutentive per mantenere in piena efficienza la capacità di ritenuta e la manovrabilità.

Le attività si distinguono in interventi di piccola manutenzione ordinaria, che viene svolta dal personale operativo presente in diga qualora non è impegnato nelle manovre di regolazione, e in interventi di manutenzione straordinaria che vengono realizzati nel rispetto della normativa del Codice dei contratti pubblici e del Regolamento interno del Consorzio ricorrendo a operatori di mercato, e a professionalità esterne all'Ente ove necessario per mancanza di professionalità interne.

La copertura finanziaria delle spese di manutenzione è assicurata da fondi di bilancio del Consorzio, mentre per interventi più importanti il Consorzio segnala la necessità di finanziamento ai propri Enti Vigilanti (Ministeri e AdbPo) richiedendo la possibilità di inserimento nei piani di intervento nazionali.

Per approfondimenti sull'argomento è utile consultare la relativa documentazione sul sito istituzionale del Consorzio alla voce "Amministrazione trasparente".

2.2.3 Attività di sperimentazione

Nel marzo 1961 il Consorzio ha prodotto formale istanza di autorizzazione a mantenere il limite superiore a + 1,50 m anche nel periodo estivo a livello sperimentale. Dopo regolare istruttoria, il Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici si espresse favorevolmente sulla richiesta di sovralzo, con voto n° 500 del 5 marzo 1963, autorizzando un periodo sperimentale di tre anni a una quota di + 1,20 m., da aumentarsi progressivamente di 10 cm. all'anno in caso di esito positivo.

Negli anni successivi si è dato corso più volte a sperimentare la quota massima di 1,50 m anche nel periodo estivo, per valutare gli effetti positivi per le richieste irrigue contemporaneamente agli effetti indotti nel lago da una maggiore quota d'invaso, ma tali sperimentazioni non hanno poi scaturito una variante normativa definitiva.

Nel 2012 il Consorzio ha riproposto formale istanza di autorizzazione a sperimentare la quota massima di 1,50 m, e dopo una serie di riunioni di apposita conferenza di servizi l'Autorità di bacino del fiume Po ha disposto nel 2014 l'avvio di una fase di sperimentazione della durata di cinque anni, sperimentazione che è tutt'ora in corso.

Altra sperimentazione svolta nel decennio in corso è stata quella volta a individuare il DMV del fiume Ticino, in stretto contatto con Regione Lombardia e Regione Piemonte, attività che si è conclusa ne 2016 con decreto interregionale di approvazione dei risultati finali dello studio.

Tutt'ora in corso è la raccolta di dati ambientali per valutare l'influenza della regolazione estiva sperimentale sull'ecosistema lago Maggiore – fiume Ticino.

Per approfondimenti sugli argomenti precedenti è utile consultare la relativa documentazione sul sito istituzionale del Consorzio alle voci Attività – Regolazione e Attività – Sperimentazione DMV.

2.2.4 Progetti INTERREG

Il Consorzio valuta la partecipazione, in qualità di capofila o di partner, a progetti di studio INTERREG aventi come oggetto argomenti che interessano direttamente o indirettamente la regolazione dei livelli del lago Maggiore, fornendo la propria esperienza di ente regolatore e di centro di competenza e/o avvalendosi dei propri consulenti esterni per lo sviluppo dei progetti.

2.2.5 Centro di competenza per i grandi laghi prealpini

Con DPCM 24 luglio 2013 Consorzio del Ticino, Consorzio dell'Adda e Consorzio dell'Oglio in qualità di Enti regolatori dei grandi laghi alpini sono stati inseriti tra i centri di competenza della Protezione civile.

Con apposita convenzione tra gli Enti regolatori e la Protezione civile sono stati fissati i criteri per lo sviluppo della conoscenza, delle metodologie e dei criteri utili alla realizzazione di sistemi di monitoraggio, previsione e sorveglianza nazionali e per l'attuazione dell'organizzazione della funzione di supporto tecnico – scientifico nell'ambito del servizio nazionale della Protezione Civile.

Per approfondimenti sull'argomento è utile consultare la relativa documentazione sul sito istituzionale del Consorzio alla voce Attività – Centro di competenza.

2.2.6 Rapporti con le istituzioni

Principali interlocutori del Consorzio nell'ambito della sua attività istituzionale sono i seguenti:

- Ministero Economia e Finanze — in qualità di Ministero vigilante
- Ministero Ambiente — in qualità di Ministero vigilante
- Ministero Infrastrutture e Trasporti — controllo del Servizio Dighe
- Presidenza Consiglio Ministri — Protezione Civile
- Corte dei Conti — Controllo consuntivo
- Autorità di Bacino del Po — Ente di coordinam. territoriale di MinAmbiente
- Confederazione Svizzera — Aree interessate da lago e da bacino imbrifero
- Prefettura di Verbano-Cusio-Ossola — " " " " "
- Prefettura di Varese — Aree interessate da lago, bacino imbr. e Ticino
- Prefettura di Milano — Territorio interessato dal Ticino
- Prefettura di Pavia — " " "
- Regioni Lombardia e Piemonte — Regioni attraversate e sedi delle derivazioni

Con tutti questi Enti il Consorzio mantiene contatti costanti sia per l'attività di regolazione che per l'attività tecnica- amministrativa- giuridica di gestione dell'Ente.

Altri rapporti istituzionali esistono con i Parchi del Ticino Lombardo e Piemontese, con l'Agenzia Interregionale per il Po, con gli altri Consorzi Regolatori dei grandi laghi, con la Protezione Civile piemontese e lombarda, con i Consorzi di bonifica insistenti nel bacino del Po e con L'ANBI nazionale.

2.3 Organizzazione del Consorzio

2.3.1 Organi direttivi e profili professionali previsti

Organi direttivi statutari sono:

- Il Presidente, rappresentante legale del Consorzio nominato con decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, che sovraintende ai

rapporti del Consorzio con enti ed organismi nazionali, internazionali e dell'Unione Europea;

- il Consiglio di Amministrazione, nel quale, dopo la riduzione dei componenti operata con la modifica statutaria approvata con Decreto Ministeriale del 25.07.2011, in attuazione del D.L. 78/2010, siedono 5 membri, di cui quattro come espressione dei Consorziati privati e il quinto, il Presidente, come espressione dell'Amministrazione pubblica vigilante;
- Il Direttore Unico, unica figura dirigenziale presente, che provvede alla gestione finanziaria, tecnica e amministrativa dell'ente secondo gli indirizzi deliberati dal Consiglio di Amministrazione, e adotta gli atti necessari a tal fine, compresi quelli che impegnano l'ente verso l'esterno.

Profili professionali esistenti necessari per l'attività istituzionale:

- Il Regolatore, figura che è in uno con quella dirigenziale, che decide le operazioni da svolgere per regolare il livello del lago Maggiore e per rilasciare le portate da derivare;
- L'ingegnere Responsabile per la diga della Miorina, e il suo sostituto, ex lege 584 del 21.10.1994, richiesto dal Servizio Dighe;
- Il Collegio dei Revisori, a durata quadriennale, il cui Presidente è nominato dal MEF;
- L'O.I.V. a durata triennale, incaricato dal Consorzio tramite selezione tra gli iscritti ad apposito albo;
- Il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione ai fini della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- Il Responsabile Anticorruzione e Trasparenza (RPCT);
- Il Responsabile per la Transizione al Digitale.
- Il Responsabile della Protezione dei Dati (RPD)
- Il Responsabile dell'Anagrafe per la Stazione Appaltante (RASA)

2.3.2 Personale

Dal Piano del Fabbisogno del Personale per il triennio 2020 – 2022, approvato dal C.d.A. con delibera del 28/01/2020 e facente parte del Piano Performance 2020 – 2022, si evince che la dotazione organica del Consorzio, approvata nella sua ultima composizione il 29 aprile 2014, è la seguente:

- Un dirigente
- Un assistente tecnico
- Un operatore amministrativo
- Sei operai specializzati con mansioni di regolatore idraulico

e che "l'attuale dotazione organica non presenta situazioni di soprannumero o eccedenza e conseguentemente non è necessaria l'attivazione di procedure di mobilità in disposizione del personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001".

Non essendo presente alcuna figura che possa svolgere le attività professionali di ingegneria necessarie alla progettazione di opere e lavori di più ampio respiro e alla conduzione di un cantiere, nonché allo svolgimento di studi e allo sviluppo dei siti internet, il Consorzio si rivolge al mondo imprenditoriale esterno e a liberi professionisti per l'espletamento delle seguenti attività:

- lavori di manutenzione straordinaria e, ove non possibile agire con le maestranze del Consorzio, di manutenzione ordinaria alle strutture e agli impianti dello sbarramento e degli edifici, ai terreni di proprietà consortile, nonchè nell'ufficio di Milano;
- attività professionali previste per l'esecuzione dei lavori (progettazione, direzione lavori, sicurezza in cantiere, alta sorveglianza per conto del Servizio Dighe per opere di maggiore importanza);
- attività professionali previste dalle norme (ingegnere responsabile, OIV, responsabile della sicurezza dei lavoratori, responsabile della protezione dei dati, responsabile anagrafe stazione appaltante ecc.);
- attività di studio e sperimentazione sia sugli effetti diretti della regolazione sul sistema lago/fiume/derivazioni che indiretti (ambiente, DMV, pesca, navigazione);
- attività di consulenza legale;
- attività di gestione e sviluppo dei sistemi informatici, sia quelli di controllo della regolazione (modello piene) che quelli sul web (sito tecnico e sito istituzionale).

2.3.3 Sedi

La sede legale e amministrativa del Consorzio è situata a Milano in corso di Porta Nuova 18, in un ufficio in locazione.

La sede operativa è situata sull'alzaia del Ticino in sponda sinistra idraulica, in prossimità della diga della Miorina, nel territorio del comune di Golasecca in provincia di Varese, e viene ospitata in un fabbricato ove trovano spazio anche i magazzini e l'officina per la minuta manutenzione.

Fanno parte della sede operativa anche due alloggi per il personale operativo.

2.3.4 Bilancio

Il bilancio preventivo di ogni anno viene predisposto nell'autunno dell'anno precedente, viene sottoposto al controllo del Collegio dei Revisori che tramite apposita dettagliata relazione ne riferisce al Consiglio di Amministrazione entro il 31 ottobre.

Il CdA lo approva, e il bilancio viene inviato ai Ministeri Vigilanti per la relativa approvazione.

Analogamente il bilancio consuntivo di ogni anno viene predisposto nei primi mesi dell'anno seguente, viene sottoposto al controllo del Collegio dei Revisori che tramite apposita dettagliata relazione ne riferisce al Consiglio di Amministrazione entro il 30 aprile, il Cda lo approva e viene trasmesso ai Ministeri Vigilanti per la relativa approvazione.

Per approfondimenti sull'argomento è utile consultare la relativa documentazione sul sito istituzionale del Consorzio alla voce "Amministrazione trasparente" sottosezione Bilanci.

Per quanto attiene l'entità delle cifre complessive del bilancio, si riporta a titolo esemplificativo che l'ultimo bilancio approvato, quello consuntivo del 2019, si è chiuso in pareggio su €. 3.425.564.

Dalla bozza del consuntivo 2020 che verrà sottoposto al Cda per l'approvazione entro la fine di aprile emerge che il bilancio 2020 si è chiuso in pareggio su € 2.929.207,07.

3 Obiettivi, risultati raggiunti e approfondimenti

3.1 Obiettivi

Il Piano triennale 2020-2022, approvato dal CdA del Consorzio nella seduta del 28 gennaio 2020, raggruppava gli obiettivi da raggiungere per la gestione ottimale dell'attività del Consorzio in due categorie:

- gli obiettivi legati alle attività tipiche di missione del Consorzio (cd. attività core), che concorrono alla determinazione della performance sia organizzativa che individuale;
- gli obiettivi legati alle funzioni di supporto quali gestione del personale, gestione degli acquisti, comunicazione, digitalizzazione, trasparenza e anticorruzione, che concorrono alla determinazione della performance organizzativa.

Gli obiettivi che afferiscono alle attività tipiche del Consorzio sono quelli indicati nei sottostanti punti 1) e 2) che declinano la performance individuale e 3) che concorrono alla determinazione della performance organizzativa:

5. Regolazione del lago Maggiore (performance individuale):
    - Ottimale accumulo e/o riduzione degli sfiori
    - Ottimale trasferimento stagionale
6. Efficienza nell'impiego delle risorse (performance individuale):
    - Manutenzione programmata diga
    - Attività di sperimentazione

- Attività inerenti il centro di competenza di protezione civile (piene/lago; magre/bacino di valle)
- Spese di indirizzo politico;
- Spese per affari generali
- Spese fondi di riserva
- Spese attività gestionali per conto terzi;

7. Attuazione di piani di riparto e programmi gestione acque (performance organizzativa – valutazione partecipativa).

Gli obiettivi che afferiscono alle c.d. funzioni di supporto sono indicati al sottostante punto 4) e concorrono, unitamente alla c.d. valutazione partecipativa, alla determinazione della performance organizzativa così come indicato nel SMVP:

8. Attività di supporto (performance organizzativa):
   - Gestione risorse umane
   - Gestione approvvigionamento e immobili
   - Gestione risorse informatiche e digitalizzazione

Per l'anno 2020, in particolare, il piano triennale 2020 – 2022 prevedeva gli obiettivi riportati nella tabella seguente, ciascuno dei quali rappresentato da un indicatore, a fianco del quale viene riportato il valore minimo, che una volta conseguito rende raggiunto l'obiettivo.

ANNO 2020

AREA	PERFORMANCE	OBIETTIVO	INDICATORE	RISULTATO MINIMO	DESCRIZIONE
1 - REGOLAZIONE	INDIVIDUALE	Capacità accumulo	Ka		rapporto acqua derivata/acqua afflusso
	INDIVIDUALE	Trasferimento stagionale	Ks		rapporto acqua derivata in estate/acqua derivata
	INDIVIDUALE	Indicatore finale regolazione	Kreg	>0,10	gestione ottimale della risorsa
2- EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	INDIVIDUALE	Servizi istituzionali e generali	Kris		ottimizzazione spese di formazione del personale
	INDIVIDUALE	Tutela e conservazione del territorio	Ksv		Manutenzione della diga: - appalto lavori 1.a fase sostituzione portine - approvazioni progetto definitivo seconda fase - sostituzione olio carri manovra Sperimentazione - mantenimento quota +1,30 - ottenimento quota +1,50 Centro di competenza - miglioramento comunicazione gestione piene lago Siti internet - implementazione funzioni
	INDIVIDUALE	Fondi di riserva	Krip		Mantenimento invariata somma accantonata
	INDIVIDUALE	Spese attività conto terzi	Kct		Mantenimento invariata somma accantonata
	INDIVIDUALE	Indicatore riepilogativo	Kir	<1,02	Ottenimento pareggio di bilancio
3 - PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	ORGANIZZATIVA	Ripatro acqua tra gli utenti	Kequ	<0,20	Ottimizzazione ripartizione acqua tra gli utenti
4 - RISORSE UMANE	ORGANIZZATIVA	copertura attività formative	Kform	>0,11	Almeno 1 dipendente l'anno avviato a corso di formazione
4 - APPROVVIGIONAM. E IMMOBILI	ORGANIZZATIVA	Ricorso convenzioni tipo CONSIP	Ksp	>0	Implementare il ricorso a convenzioni tipo Consip
	ORGANIZZATIVA	Tempestività pagamenti	Itp	<0	Giorni di pagamento sempre mminori di giorni indicati in fattura
4 - GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	ORGANIZZATIVA	Comunicazioni digitali	Kdig1	>60	Aumentare il ricorso a comunicazioni digitali
	ORGANIZZATIVA	Firma digitale	Kdig2	>60	Aumentare il ricorso a firme digitali
4 - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	ORGANIZZATIVA	Consultazione portale tecnico	Kacc	>0,60	Implementare l'interesse alle informazioni riportate sul sito
	ORGANIZZATIVA	Grado di trasparenza dell'Amministrazione	Ktrasp	<0,60	Migliorare la trasparenza e la pubblicazione dei dati sul sito istituzionale

3.2 Risultati raggiunti

Si allega qui di seguito la tabella riepilogativa dei risultati raggiunti dal Consorzio nel 2020, ottenuti applicando i valori di ogni singolo indicatore presente nella tabella precedente.

CATEGORIA	AREA	OBIETTIVO/ INDICATORE	SIMBOLO	VALORE CALCOLATO	VALORI DI RIFERIMENTO	RISULTATO OTTENUTO	NOTE
	1 - REGOLAZIONE	Capacità accumulo	Ka				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore Kreg
		Trasferimento stagionale	Ks				
		Indicatore finale regolazione	Kreg	0,37	>0,50 ottimo **0,25 - 0,49 buono** 0,10 - 0,24 normale <0,10 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	2- EFFICIENZA IMPIEGO RISORSE	Servizi istituzionali e generali	Kris				
ATTIVITA' CORE		Tutela e conservazione del territorio	Ksv				n.b. questi indicatori sono fattori dell'indicatore Kir
		Fondi di riserva	Krip				
		Spese attività conto terzi	Kct				
		Indicatore riepilogativo	Kir	0,53	**<0,98 ottimo** 0,98 - 1,02 normale >1,02 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	3 - PIANI DI RIPARTO E GESTIONE ACQUE	Riparto acqua tra gli utenti	Kequ	0,16	<0,06 ottimo 0,06 - 0,12 buono **0,13 - 0,20 normale** >0,20 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - RISORSE UMANE	copertura attività formative	Kform	0,50	**>0,33 ottimo** 0,33 - 0,22 buono 0,21 - 0,11 normale <0,11 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - APPROVVIGIONAM. E IMMOBILI	Ricorso convenzioni tipo CONSIP	Ksp	0,004	>0,1 ottimo 0,1 - 0,01 buono **0,01 - 0,001 normale** 0 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	N.B. il Consorzio non è assoggettato al disposto dell'art. 1 comma 7 del D.L. 95/2012 e succ. in quanto non inserito nel conto economico consolidato delle PP.AA.
		Tempestività pagamenti	Itp	-20	**>-10 ottimo** -9 - 0 normale >0 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
ATTIVITA' SUPPORTO	4 - GEST. INFORMATICA E DIGITALIZZAZIONE	Comunicazioni digitali	Kdig1	0,84	>0,90 ottimo **0,89 - 0,60 normale** <0,60 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
		Firma digitale	Kdig2	0,66	>0,90 ottimo **0,89 - 0,60 normale** <0,60 non sufficiente	OBIETTIVO RAGGIUNTO **OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
	4 - COMUNICAZIONE E TRASPARENZA	Consultazione portale tecnico	Kacc	99,91	**>1 ottimo** 0,61 - 1 normale <0,60 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	
		Grado di trasparenza dell'Amministrazione	Ktrasp	0,93	**>0,90 ottimo** 0,89 - 0,60 normale <0,60 non sufficiente	**OBIETTIVO RAGGIUNTO** OBIETTIVO RAGGIUNTO OBIETTIVO NON RAGGIUNTO	

3.3 Approfondimenti

3.3.1 Regolazione del lago Maggiore

Per il 2020 il volume degli afflussi lago è risultato pari a circa 8.483 milioni di m^3, e il volume derivato complessivo è stato di circa 5.357 milioni di m^3: tali dati hanno pienamente soddisfatto le utenze consorziate.

3.3.2 Attuazione di piani di riparto e programmi gestione acque

I valori relativi all'a stagione irrigua 2020 sono risultati i seguenti:

	derivate	di concessione	% derivata	Q_i
Est Sesia.	39 m^3/sec	70 m^3/sec	56	33
Consorzio Villoresi	16 m^3/sec	55 m^3/sec	29	17
Utenze Naviglio Grande	34 m^3/sec	64 m^3/sec	57	33

La forchetta del 16% tra le percentuali di utilizzo riparametrate è comunque indice di un grande impegno nella gestione dei vari interessi dei diversi utenti in relazione alla variabilità delle portate erogate.

3.3.3 Efficienza nell'impiego delle risorse

Sul piano economico nel 2020 il pareggio di bilancio è stato regolarmente conseguito.

L'attività svolta per il conseguimento di questo obiettivo ha visto un costante impegno volto non solo a mantenere la spesa entro i limiti delle varie voci di bilancio, ma a conseguire economie che sono state utilmente riutilizzate per la gestione del Consorzio.

Le altre attività core elencate al precedente punto 3.1 sono state comunque espletate pur con evidenti e ovvie difficoltà conseguenti all'epidemia di COVID 19 che ha colpito il Paese a partire dalla primavera del 2020.

Nonostante le difficoltà, il progetto esecutivo della prima fase di interventi in sponda sinistra Ticino è stato completato, è stato approvato dal C.d.A. del Consorzio nel giugno 2020, è stato verificato e validato dal Responsabile Unico del Procedimento ed è stato posto in gara.

La procedura di gara, l'affidamento successivo e la stipula del contratto il 24 novembre con la ditta Co.Ge.DiT. S.r.l. di Scafa (PE) hanno permesso di iniziare la fase dei lavori di predisposizione delle carpenterie delle portine da sostituire, fase che avrà termine nel giugno 2021 con l'inizio dei lavori in alveo.

Il progetto definitivo della seconda fase di interventi di manutenzione straordinaria delle campate in sponda destra della diga della Miorina è stato trasmesso agli Enti territoriali nell'ambito di una conferenza di servizi per l'ottenimento dei pareri ambientali e più in generale del parere di competenza.

Alla luce di questi fatti il Consorzio ha pienamente rispettato le scadenze temporali poste come obiettivo del 2020.

La sperimentazione sui livelli di regolazione estiva è proseguita pur con tutte le incertezze e gli ostacoli posti in essere dalle Amministrazioni locali contrarie all'innalzamento del livello di massima regolazione.

L'utilizzo del limite a +1,35 è stato mantenuto fino a quando l'Osservatorio permanente sulle crisi idriche ha ritenuto necessario ridurlo a +1,25 per scongiurare ipotetici effetti delle piene sul lago, come poi non è stato.

E' stato perseguito anche un costante miglioramento sia del sito tecnico web del Consorzio, che si ricorda è Centro di competenza per la gestione del lago Maggiore e del fiume Ticino, che del sito web istituzionale inserendo e mantenendo, per quanto possibile anche rispetto alla dimensione del Consorzio, in aggiornamento i dati previsti dalla normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza.

Particolare attenzione è stata posta nel costante miglioramento delle condizioni di lavoro del personale operativo, attraverso corsi di aggiornamento professionale e sulla sicurezza dei luoghi di lavoro.

3.3.4 Attività di supporto (performance organizzativa)

Le attività di supporto elencate al punto 3.1 come gestione delle risorse umane hanno visto la metà dei dipendenti avviato a corsi di aggiornamento professionale, mentre il ricorso ad acquisti convenzionati (tipo COSIP e similari) è stato utilizzato per l'acquisto del gasolio di riscaldamento per la sede della Miorina.

Ottimi come sempre i risultati sulla tempestività dei pagamenti, con un indice medio di 20 giorni prima della scadenza temporale usuale dei trenta giorni dalla data fattura.

Anche l'obiettivo dell'incremento del ricorso al digitale è stato ottenuto con ottimi risultati per le comunicazioni in forma digitale e buoni per il ricorso alla firma digitale.

E' stato anche rivisto e rielaborato completamente il piano triennale per la trasparenza, l'integrità e la prevenzione della corruzione, secondo uno schema più aderente agli indirizzi di ANAC contenuti nel PNA2019 e nell'allegato metodologico al PNA2019, sviluppando più esplicitamente le mappature dei processi e la valutazione dei rischi.

Il piano è articolato in una prima parte di analisi e individuazione dei contesti esterno e interno in cui si volge l'attività del Consorzio, per poi procedere, secondo un'articolazione in tabelle più aderente agli schemi indicati dal PNA2019, all'analisi delle attività a rischio tramite la mappatura dei relativi processi, alla valutazione del rischio stesso, alle misure di prevenzione per fronteggiarlo; il piano si conclude con le indicazioni per la programmazione delle misure, con una parte dedicata alla trasparenza e con le modalità di modifica e di aggiornamento del piano.

Per una più completa disamina dei contenuti del Piano Trasparenza si rinvia al testo pubblicato sul sito istituzionale del Consorzio.

Infine, anche nel 2020 l'attività svolta nei rapporti con gli enti territoriali esterni al Consorzio ha consentito di mantenere alto il livello di considerazione che deve avere un Ente Nazionale che svolge la regolazione di un lago di interesse internazionale.

4. Risorse, efficienza, economicità

Le valutazioni su questo paragrafo sono state riportate al punto precedente.

5. Pari opportunità e bilancio di genere

Il Consorzio non ha posto obiettivi specifici nel 2020 in tema di pari opportunità in genere.

Da un'attenta disamina effettuata nel 2020 a seguito anche delle osservazioni contenute nei Report ricevuti dal Dipartimento della Funzione Pubblica, nonché considerate le linee guida diramate dalla Funzione Pubblica negli ultimi mesi del 2019 in tema di performance organizzativa e individuale, il Consorzio del Ticino ha declinato nel ciclo della performance del 2020 anche le pari opportunità che nel caso dell'Ente sono da intendersi legate all'attuazione di piani di riparto e programmi di gestione delle acque finalizzato al mantenimento dell'equilibrio tra le esigenze dei vari utenti.

6. Il processo di redazione della relazione sulla performance: nuovo sistema di misurazione e valutazione

Nel 2020 il Consorzio ha provveduto a una profonda rivisitazione dell'intera procedura di valutazione della performance: è stato integrato il sistema degli indicatori con nuovi elementi di valutazione, anche e soprattutto in esito a lavoro sulle mappature dei processi produttivi per la trasparenza e la prevenzione della corruzione.

Importanti passi avanti si sono fatti nel Sistema di misurazione della performance, perfezionando le nuove regole già adottate a fine 2019 per mettere in maggiore evidenza l'intero ciclo, sia a livello di pianificazione che di verifica degli obiettivi, declinando in maniera più chiara la performance organizzativa e quella individuale e stabilendo nuovi e più completi metodi di valutazione del personale dirigente e non dirigente.

Di pari passo si è implementato anche il nuovo piano della performance, attraverso la definizione di nuovi e specifici indicatori di risultato per la performance organizzativa e individuale con metodologie applicative di calcolo in armonia con il ciclo di bilancio e i sistemi di controllo interni, e una nuova schematizzazione del piano triennale degli obiettivi specifici suddivisi sia in orizzontale tra organizzativi e individuali sia in verticale tra personale dirigente e non dirigente.

Il nuovo Piano, a cui si rimanda per un'analisi più approfondita del contenuto, è stato approvato dal C.d.A. del Consorzio nella riunione del 27 gennaio 2021 e pubblicato sul sito istituzionale del Consorzio.

Il Piano Triennale 2021 – 2023 e le relative tabelle di calcolo opportunamente aggiornate saranno utilizzati per valutare la performance del Consorzio nel 2021.

7. Considerazioni finali

In base a quanto sopra riportato, si deve concludere che il Consorzio del Ticino ha pienamente raggiunto gli obiettivi strategici fissati per l'attività istituzionale per l'anno 2020.

Milano, 23 aprile 2021

IL DIRETTORE
(Doriana Bellani)

Allegati:

- Tabella dati indicatori attività core 2020;
- Tabella dati indicatori attività di supporto 2020

TABELLA ATTIVITA' CORE ANNO 2020

1 Regolazione

Ka rapporto derivazioni/afflussi

Ks rapporto derivazioni in estate/derivazioni tutto l'anno

Kreg indicatore finale per la regolazione

afflussi	derivati	k1 derivati/ afflussi	irrigua	Ks irrigua/ derivati	media affl. (*)	K2
8,483	5,357	0,63	3,184	0,59	8,253	0,97

Ka	Ks
K1*K2	
0,61	0,59

Kreg
Ka*Ks
0,37

(*) Aggiornare ogni cinque anni

2 Efficienza impiego risorse

Kris Rapporto spese preventive/spese consuntive servizi istituzionali e generali

Ksv Rapporto spese preventive/spese consuntive tutela e conservazione territorio

Krip Rapporto spese preventive/spese consuntive fondi di riserva

Kct Rapporto spese preventive/spese consuntive attività conto terzi

Kir indicatorew riepilogativo

CSp	CSag	PSp	Psag	Kris (CSp+Csag)/ (PSp+Psag)
24	0	59	3	0,39

CSsv		PSsv	Ksv Ssv/PSsv
1610		2105	0,76

CSrip		PSrip	Krip CSrip/PSrip
0		8	0,00

CSct		PSct	Kct CSct/PSc
6		8	0,75

Pesi	
Wris =	20
Wsv =	40
Wrip =	20
Wct =	20

Kris*Wris + Ksv*Wsv + Krip*Wrip + Kct*Wct)/100 → **Kir** = 0,53

3 Piani di riparto e gestione acque

Kequ Forbice tra rapporti min e max portata derivata/portata concessa

	Est Sesia			Villoresi			Naviglio G.			Est Sesia	Villoresi	Nav. G.	
Qder	Qconc	Qd/Qc	Qder	Qconc	Qd/Qc	Qder	Qconc	Qd/Qc	Qi=Qd/Qc*ks	Qi=Qd/Qc*ks	Qi=Qd/Qc*ks	Kequ = MAX Qi - MIN Qi	Kequ
39,00	70	0,56	16,00	55	0,29	34	60	0,57	0,33	0,17	0,34		0,16

TABELLA ATTIVITA' SUPPORTO ANNO 2020

4 **Risorse umane**

Kform n° dipendenti attività formativa/n° dipendenti

dipendenti che svolgono attività formativa	dipendenti totali	Kform
4	8	0,50

4 **Approvvigionamento e immobili**

Ksp Rapporto tra spese tramite convenzioni tipo CONSIP/spese beni e servizi

spese tramite convenzioni	Spese beni e servizi	Ksp
4326	1028951	0,004

Itp Tempestività pagamenti: media differenza tra giorni pagamento e giorni previsti in fattura

Indice in uso al consorzio

Itp
-20

4 **Gestione informatizzazione e digitalizzazione**

Kdig1 Rapporto tra comunicazioni digitali/comunicazioni totali

numero comunicazioni digitali	Numero comunicazioni totali	Kdig1
69	82	0,84

4 **Gestione informatizzazione e digitalizzazione**

Kdig2 Rapporto tra documenti con firma digitale/documenti totali

n. documenti con firma digitale	Numero documenti totali	Kdig2
54	82	0,66

4 **Comunicazione e trasparenza**

Kacc Rapporto numero accessi portale istituzionale/giorni dell'anno

numero accessi al portale	Giorni dell'anno	Kacc
36466	365	99,91

4 **Comunicazione e trasparenza**

Ktrasp Rapporto punteggi assegnati da OIV/punteggi massimi conseguibili

punteggi assegnati da OIV	Punteggi massimi	Ktrasp
311	336	0,93

Allegato n. 5

Manuela Sodini
dottore commercialista revisore legale

Al Presidente del Consiglio di Amministrazione

del Consorzio del Ticino

dott. Alessandro Ubiali

Al Consiglio di Amministrazione

del Consorzio del Ticino

e p.c.

Al Direttore Unico

del Consorzio del Ticino

sig.ra Doriana Bellani

Oggetto: proposta di valutazione annuale dei dirigenti di vertice ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. e), D.Lgs. 150/2009 per l'anno 2020

L'organismo Indipendente di Valutazione (OIV) del Consorzio del Ticino ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. e) del D.Lgs. 150/2009 propone, sulla base del Sistema di misurazione e valutazione della performance adottato dal Consorzio del Ticino, al Consiglio di Amministrazione, la valutazione annuale dei dirigenti di vertice e l'attribuzione ad essi dei premi.

Il Sistema di misurazione e valutazione è stato adottato dal Consorzio del Ticino a seguito dell'approvazione con delibera del Consiglio di Amministrazione del 28/01/2020 e sul quale l'OIV ha reso parere vincolante ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 150/2009.

L'OIV propone al Consiglio di Amministrazione la valutazione del Direttore Unico, mentre al Direttore Unico compete la valutazione dei dipendenti sulla base del Sistema di misurazione e valutazione adottato.

Il Sistema di misurazione e valutazione della performance adottato dal Consorzio del Ticino con Delibera del Consiglio di Amministrazione del 28.01.2020 è applicabile per la performance relativa all'annualità 2020.

Gli obiettivi del Direttore Unico sono stati approvati con delibera del Consiglio di Amministrazione del 28.01.2020 con cui è stato approvato anche il piano triennale di performance 2020 – 2022.

Questo OIV, al fine di adempiere alla funzione assegnata dal richiamato art. 14, comma 4, lett. e) del D.Lgs. 150/2009, ha predisposto la scheda allegata al Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance adottato sulla base delle informazioni raccolte presso la struttura del Consorzio del Ticino.

L'OIV in data 22.04.2021 ha ricevuto a mezzo mail dalla struttura di supporto dell'Ente all'OIV la relazione del Direttore Unico sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2020 e la Relazione sulla performance per l'anno 2020 che viene presentata in data 29 aprile al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione.

Gli obiettivi assegnati al Direttore Unico per l'anno 2020 corrispondono in larga parte a quelli dell'Ente e sono dettagliatamente indicati nelle due Relazioni ricevute.

Sommando i punteggi di ogni categoria, combinati con il relativo peso, portano ad un risultato finale dell'87,57% da applicare al valore massimo del premio stabilito dal Consiglio di Amministrazione in data 28.01.2020 pari a 15.000 euro, come si evince dalle tabelle allegate alla Relazione sulla performance.

Preme in questa sede evidenziare come il percorso che porta alla misurazione e valutazione sia ben progettato e venga implementato di anno in anno in un'ottica di miglioramento.

In base a quanto sopra riportato, si osserva che il Direttore Unico del Consorzio del Ticino ha pienamente raggiunto gli obiettivi strategici fissati per l'attività istituzionale per l'anno 2020.

Lucca, 29/04/2021

Il Componente monocratico dell'Organismo Indipendente di Valutazione

Manuela Sodini