

Copia

**CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA
PER IL TRASPORTO DEL GAS**

N. 8 reg. deliberazioni

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno **duemilasedici**, addì **quattordici** del mese di **aprile** alle ore **17.15** in Sondrio, nel locale delle adunanze, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas, nelle persone dei Signori:

		Presenti	Assenti
1) Pietro Balgera	Presidente	1	
2) Simona Pedrazzi	Vice-Presidente	2	
3) Mattia della Vedova	Consigliere		1

Assiste, in qualità di Segretario verbalizzante, l'Ing. Dario Belotti in forza dell'art. 22, comma 4, lettera d) dello Statuto.

Il Presidente del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas, Pietro Balgera, assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione il seguente oggetto all'ordine del giorno:

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO PROGRAMMA, DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2020.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamata la deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 20.05.2015, esecutiva, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione annuale 2015, il bilancio pluriennale 2015-2019 e il piano programma 2015-2019;

Dato atto:

- che il Consorzio è dotato di personalità giuridica e autonomia imprenditoriale, organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, secondo l'art. 114 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267;
- che per il perseguimento delle sue finalità il Consorzio si atterrà all'osservanza delle norme dello Statuto nonché, per quanto ivi non previsto e in quanto compatibili, alle norme delle aziende speciali e, in genere, alle disposizioni sull'ordinamento delle autonomie locali;

Visto l'art. 30, comma 1, dello Statuto che prevede che le scelte e gli obiettivi fissati dal Consorzio, in attuazione degli indirizzi determinati dagli Enti aderenti, trovano adeguato sviluppo nel piano programma, inteso come strumento di programmazione generale su base triennale volto a focalizzare le scelte e gli obiettivi per la gestione e l'espansione dei servizi, e nel bilancio pluriennale;

Visto il piano programma pluriennale 2016-2020, Allegato A alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale, sottoposto all'esame del Consiglio di amministrazione da parte del Direttore, ai sensi dell'art. 30, comma 2, dello Statuto;

Visto il bilancio di previsione 2016-2020, Allegato B alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale, composto dal previsionale per l'esercizio 2016 e dal previsionale pluriennale per gli esercizi 2016-2020, sottoposto all'esame del Consiglio di amministrazione da parte del Direttore, ai sensi dell'art. 30, comma 2, dello Statuto;

Visto il parere di regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Con voti unanimi, espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. di **approvare** il piano programma pluriennale 2016-2020, Allegato A alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale;
2. di **approvare** il bilancio di previsione 2016-2020, Allegato B alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale, composto dal previsionale per l'esercizio 2016 e dal previsionale pluriennale per gli esercizi 2016-2020;

3. di **trasmettere** copia della presente deliberazione al Revisore dei Conti, per i provvedimenti di sua competenza;
4. di **dare mandato** al Direttore per gli adempimenti conseguenti all'adozione del presente provvedimento.

Successivamente,

Con separata ed unanime votazione, espressa nei modi di legge,

DELIBERA

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Verbale letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to (Pietro Balgera)

IL SEGRETARIO
F.to (Dario Belotti)

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas per 15 giorni consecutivi a partire dal 15-06-2016

Sondrio, li 15-06-2016

IL SEGRETARIO
F.to (Dario Belotti)

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 16-06-2016

perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, 4° comma del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000)
per decorrenza dei termini di cui all'art. 134, 3° comma del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000

IL SEGRETARIO

Dario Belotti

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Sondrio, li _____

IL SEGRETARIO

**CONSORZIO DELLA MEDIA
VALTELLINA PER IL
TRASPORTO DEL GAS**

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO PROGRAMMA, DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016-2020.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pareri art. 49, comma 1, del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000.

Parere in ordine alla regolarità tecnica: **FAVOREVOLE**

Sondrio, li 14 aprile 2016

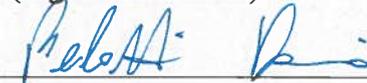
IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)



Parere in ordine alla regolarità contabile: **FAVOREVOLE**

Sondrio, li 14 aprile 2016

IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)



Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas

Sede in Via Nazario Sauro, 33
23100 Sondrio (SO)
Partita Iva e codice fiscale 00866790140

PIANO PROGRAMMA INVESTIMENTI PER IL PERIODO 2016-2020

1. DESCRIZIONE DELLE OPERE DA REALIZZARE

Nel prossimo quinquennio si proseguirà con la realizzazione della rete di trasporto a servizio del mandamento del tiranese. Il proseguimento del metanodotto Berbenno-Chiuro fino al confine con la Comunità Montana Valtellina di Tirano (metanodotto Chiuro), è stato ultimato e sono da completare delle lavorazioni accessorie mentre sul territorio dei comuni di Teglio e Castello Dell'Acqua si sta realizzando la tratta del metanodotto Chiuro – Teglio (F.ne Tresenda) – I° lotto metanodotto Chiuro-Tirano, la cui previsione di messa in esercizio era per l'estate 2016 ma che risulta in forte ritardo a causa della scarsa produttività dell'impresa affidataria dei lavori e di cui si sta valutando, anche con i professionisti incaricati dal Consorzio, la soluzione più adeguata per trovare la migliore soluzione per il Consorzio.

Successivamente, a seguito dell'individuazione del distributore locale anche sui comuni di Bianzone, Villa di Tirano e Tirano, ai sensi dell'art. 24, comma 4 del decreto legislativo n. 93 del 8 luglio 2011, si procederà alla realizzazione del tratto Tresenda-Tirano di cui si prevede l'inizio dei lavori nel 2018 con conclusione nel 2019.

METANODOTTO CHIURO (fine rete feeder Berbenno/Chiuro – confine Comunità Montana Valtellina di Tirano)

Il lotto da fine rete del metanodotto Berbenno-Chiuro sino al confine con la Comunità Montana Valtellina di Tirano, prevede uno sviluppo dall'attuale fine rete posta all'altezza del campo C.O.N.I. di Chiuro fino al torrente Fontana, con l'attraversamento dello stesso mediante l'aggraffaggio ad una passerella ciclo-pedonale realizzata da parte del consorzio, per riprendere sulla prevista pista ciclo-pedonale sino al confine con la Comunità Montana Valtellina di Tirano.

La lunghezza complessiva è quantificabile in 1.200 m.

Per questo lotto non sono previsti punti di derivazione dalla rete a servizio di reti di distribuzione, ciò nonostante consentirà da un lato l'allaccio diretto da parte delle utenze industriali presenti lungo il suo tracciato dall'altro lo sviluppo del feeder sul territorio della Comunità Montana Valtellina di Tirano.

Per questo lotto i lavori principali sono conclusi e sono da realizzarsi delle lavorazioni complementari.

METANODOTTO CHIURO-TEGLIO (F.NE TRESEDA) – I° LOTTO METANODOTTO CHIURO-TIRANO (confine Comunità Montana Valtellina di Tirano-Teglio)

Il presente lotto è la prosecuzione del lotto Chiuro. Il progetto definitivo dell'intero tracciato Chiuro-Tirano, acquisito a suo tempo dalla Comunità Montana Valtellina di Tirano, è stato aggiornato e modificato al fine di rendere più omogenea la sua realizzazione ma soprattutto la sua successiva gestione.

La lunghezza complessiva del lotto è quantificabile in 8,4 km.

Sono previsti tre punti di derivazione dalla rete a servizio della rete di distribuzione, il primo a servizio della frazione di Nigola in comune di Teglio, il secondo a servizio della frazione di San Giacomo in comune di Teglio, il terzo a servizio della frazione di Tresenda in comune di Teglio. Ulteriori punti di derivazione saranno concordati con il distributore locale secondo le esigenze dello stesso.

L'importo previsto per i lavori è pari a € 3.470.000,00 al netto di I.V.A. di cui € 2.440.000,00 da conferimento della Provincia di Sondrio. Di questi € 1.220.000,00 sono

già tra le disponibilità del consorzio tramite l'Accordo di programma stipulato con la Provincia di Sondrio ed approvato con deliberazione del Cda del consorzio n. 13 del 23 dicembre 2010, mentre per i restanti € 1.220.000,00 si è in via di definizione con la Provincia sulle modalità del conferimento, con un nuovo Accordo di Programma in aggiornamento a quello firmato nel 2010.

Il capitale mancante rientra nelle disponibilità economiche del consorzio.

Per questo lotto si sta procedendo con l'esecuzione dei lavori, con una previsione di entrata in esercizio per l'estate 2016, ma che risulta in forte ritardo a causa della scarsa produttività dell'impresa affidataria dei lavori e di cui si sta valutando, anche con i professionisti incaricati dal Consorzio, la soluzione più adeguata per trovare la migliore soluzione per il Consorzio.

METANODOTTO TEGLIO (F.NE TRESEDA)-TIRANO – II° LOTTO METANODOTTO CHIURO-TIRANO

Il presente lotto è la prosecuzione del I° lotto del Chiuro-Tirano, di cui si dispone della progettazione definitiva, aggiornamento e completamento del progetto definitivo acquisito a suo tempo dalla Comunità Montana di Tirano.

La lunghezza complessiva del lotto è quantificabile in 7,6 km.

Su questo tratto sono previsti tre punti di derivazione dalla rete a servizio delle reti di distribuzione per i comuni di Bianzone (SO), Villa di Tirano (SO) e Tirano (SO). Ulteriori punti di derivazione saranno concordati con il distributore locale secondo le esigenze dello stesso.

L'importo previsto per i lavori è pari a 2.530.000,00 al netto di I.V.A. e verrà realizzato con fondi propri del consorzio.

Per questo lotto si dispone della progettazione e si è in attesa di reperire le necessarie autorizzazioni all'esecuzione dei lavori, tramite accordi con enti/privati terzi, a fronte dell'individuazione del distributore ai sensi dell'art. 24.4 del d.lgs. 93/2011.

2. COSTO DELLE OPERE e FONTI DI FINANZIAMENTO

Il costo totale preventivato delle opere è pari a :

Chiuro-confine Comunità Montana Valtellina di Tirano	€ 590.000
confine CMVT - Tresenda	€ 3.470.000
Tresenda-Tirano	€ 2.530.000
Totale costo delle opere =	€ 6.590.000

I flussi finanziari per la realizzazione delle stesse sono stati preventivati come da prospetto seguente :

	2016	2017	2018	2019	2020
Chiuro - confine CMVT	€ 270.000	€ 50.000			
confine CMVT - Tresenda	€ 1.425.000	€ 450.000	770.000		
Tresenda - Tirano	= = =		€ 1.000.000	€ 1.530.000	
Totale costo delle opere	€ 1.695.000	€ 500.000	€ 1.770.000	€ 1.530.000	

Le fonti di finanziamento delle opere sono da ricercare nel :

1) CAPITALE CONFERITO DAGLI ENTI FONDATORI ALL'ATTO DELLA COSTITUZIONE :

Comunità Montana Valtellina di Sondrio	€ 720.000
Provincia di Sondrio	€ 1.650.000

2) CAPITALE CONFERITO DAI SOCI DOPO LA COSTITUZIONE :

Comunità Montana Valtellina di Sondrio	€ 117.388,82 (nell'anno 2009)
Provincia di Sondrio	€ 1.220.000,00 (nell'anno 2010)
Provincia di Sondrio	€ 1.220.000,00 (nell'anno 2016)

3) CAPITALE PROPRIO DEL CONSORZIO

Come meglio esplicitato nel Bilancio di previsione quinquennale 2016-2020 si prevedono i seguenti utili d'esercizio che verranno investiti nello sviluppo infrastrutturale della rete:

2016	2017	2018	2019	2020
€ 67.000	€ 101.000	€ 109.000	€ 113.000	€ 139.000

4) MUTUI

Da un'analisi dei flussi finanziari si evidenzia che per il completamento delle opere in oggetto il consorzio potrebbe necessitare del reperimento di capitale di terzi, per l'anno 2019, come da prospetto seguente meglio esplicitato nel bilancio di previsione 2016-2020:

	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€
Utile di bilancio	67.000	101.000	109.000	113.000	139.000
Flusso di cassa operativo	315.000	386.000	416.000	436.000	512.000
Flusso di cassa netto dopo investimenti	-1.404.000	-157.000	-1.418.000	-1.197.000	389.000
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine				440.000	
Flusso di cassa netto dopo attività di finanziamento	-234.000	-208.000	-1.468.000	-895.000	251.000
Disponibilità liquide ad inizio periodo	2.828.000	2.594.000	2.386.000	918.000	22.000
Disponibilità liquide alla fine del periodo	2.594.000	2.386.000	918.000	22.000	196.000

Il suddetto finanziamento da parte di terzi dipenderà dai costi finali delle opere in fase di realizzazione e dalle tempistiche di inizio lavori del metanodotto Teglio (Tresenda) - Tirano, che si ricorda è assoggettato all'individuazione del distributore ai sensi dell'art. 24.4 del d.lgs. 93/2011. A tal proposito il comune di Sondrio, in qualità di stazione appaltante, avrebbe dovuto bandire la gara entro il 2015, ma ha subito una proroga a fine 2016, ed all'interno della medesima dovrebbero esserci maggiori indicazioni sulle suddette tempistiche.

3. ANALISI FINALE

L'analisi a questo piano programma è stata svolta basandosi su quanto stabilito dalla deliberazione assembleare n. 4 del 09.05.2013 avente ad oggetto "*Definizione degli indirizzi a cui il Consiglio di Amministrazione del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas deve attenersi nella gestione degli esercizi di impresa*" che prevede quale scopo primario la gestione associata finalizzata al contenimento dei costi con criteri di razionalità e di omogeneità, nonché il rafforzamento del sistema energia perseguendo l'estensione della rete di trasporto del gas metano in direzione di Tirano.

Lo sviluppo infrastrutturale risulta tecnicamente ed economicamente fattibile consentendo la possibilità di fornitura di un servizio quale il metano per usi domestici per un potenziale di 5.000 nuove famiglie.

Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas

Sede in Via Nazario Sauro, 33
23100 Sondrio (SO)
Partita Iva e codice fiscale 00866790140

**BILANCIO DI PREVISIONE
PER IL PERIODO 2016-2020**

1. SITUAZIONE NORMATIVA

Con il 01.01.2014 ha avuto inizio il quarto periodo regolatorio delle tariffe di trasporto e dispacciamento valevole sino al 31.12.2017. La regolamentazione tariffaria avviene tramite la delibera dell'Autorità per l'energia elettrica e il gas e il sistema idrico (di seguito AEEGSI) n. 514/2013/R/GAS del 14 novembre 2013 che ha previsto, ai sensi dell'art. 19 del RTTG (Regolazione delle Tariffe per il servizio di Trasporto e dispacciamento del Gas naturale per il periodo di regolazione 2017-2017), che il tasso di remunerazione del capitale investito reale pre-tasse venisse aggiornato, per gli anni 2016-2017, mantenendo fissi tutti i parametri rilevanti per il calcolo del costo medio ponderato del capitale ad eccezione del tasso di rendimento delle attività prive di rischio, fissato pari alla media del periodo settembre 2014-agosto 2015 del rendimento lordo del BTP decennale benchmark rilevato dalla Banca d'Italia, il che ha apportato il tasso di remunerazione del capitale investito per il biennio 2016-2017 al 5,4% rispetto al suo valore per il biennio 2014-2015 del 6,3%.

Nella sopraccitata deliberazione si segnala inoltre, all'art. 3.2, lettera b), l'avvio di un procedimento (di seguito Procedura dell'AEEGSI) in tema di incentivazione dei nuovi investimenti ed in particolare che verranno introdotti meccanismi di market test al fine di disporre di previsioni del fattore di utilizzo delle nuove infrastrutture, modulando (ex ante) la remunerazione riconosciuta in relazione al rischio di sottoutilizzo delle medesime, e contestualmente, all'art. 3.3 dell'allegata RTTG, che il riconoscimento del valore delle immobilizzazioni avviene a condizione che i relativi investimenti siano realizzati secondo criteri di economicità.

Ciò comporta che vi potrebbero essere delle variazioni sostanziali sul riconoscimento dei ricavi a livello tariffario qualora la realizzazione delle infrastrutture consortili non fossero conformi alle prescrizioni che deriveranno dalla Procedura dell'AEEGSI.

2. ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO

Gli introiti previsti dall'attività di trasporto del gas sono determinati dalle tariffe come stabilito dalla suddetta delibera ARG/gas n. 514/2013/R/GAS dell'AEEGSI che li suddivide in due componenti: corrispettivo per il servizio di trasporto e dispacciamento e corrispettivo per il servizio di misura.

Il primo termine a sua volta è suddiviso in due componenti: la componente di *capacity* (connessa alla capacità prenotata dagli utenti del servizio) e la componente *commodity* (connessa al quantitativo di gas trasportato).

Il termine di capacity viene introitato direttamente dal C.M.V.T.G. tramite fatturazioni emesse nei confronti dei propri Utenti (ENI Gas & Power S.p.A., GDF SUEZ Energia Italia S.p.A., etc.).

Il ricavo da corrispettivi di misura viene introitato in parte direttamente dal C.M.V.T.G. tramite fatturazioni emesse nei confronti degli Utenti ed in parte, tramite un sistema perequativo fissato dall'AEEGSI, con fatturazioni nei confronti dell'impresa maggiore di trasporto (Snam Rete Gas S.p.A.).

Le previsioni di ricavo su questi due termini risultano essere le seguenti:

	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€
Trasporto	400.000	475.000	580.000	645.000	760.000
Misura	33.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Totale	433.000	502.000	607.000	672.000	787.000

Il termine di commodity derivano da accordi di ripartizione del corrispettivo variabile di trasporto con le società di trasporto che svolgono la loro attività non solo su base regionale ma anche su rete nazionale, identificabili in Snam Rete Gas S.p.A. ed S.G.I. S.p.A., il cui previsionale risulta essere il seguente:

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
235.000	235.000	235.000	235.000	235.000

Il che porta ad un totale di ricavi pari a:

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
668.000	737.000	842.000	907.000	1.022.000

I costi della produzione, al netto degli ammortamenti, risultano preventivabili pari a:

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
327.000	341.000	363.000	368.000	388.000

mentre gli ammortamenti, risultano preventivabili pari a:

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
249.000	252.000	306.000	322.000	372.000

Il che porta ad un totale dei costi pari a:

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
576.000	593.000	669.000	690.000	760.000

ed una differenza tra valore e costi della produzione :

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
92.000	143.000	172.000	217.000	262.000

L'utile di esercizio, al netto di proventi finanziari e imposte, è previsto come di seguito indicato :

2016	2017	2018	2019	2020
€	€	€	€	€
67.000	101.000	109.000	114.000	139.000

L'analisi del bilancio evidenzia :

- 2017-2016 : un incremento dei ricavi (+69.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2016 per la realizzazione dei metanodotti Chiuro e Chiuro-Teglio;
- 2018-2017: un incremento dei ricavi (+105.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2017 per la realizzazione del metanodotto Chiuro-Teglio e la quota di ammortamento del metanodotto Chiuro (che entrerà in esercizio nel corso del 2016);
- 2019-2018 : un incremento dei ricavi (+65.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2018 per la realizzazione del metanodotto Teglio-Tirano e l'aggiunta della quota di ammortamento del metanodotto Chiuro-Teglio (con una previsione di entrata in esercizio nel 2017);
- 2020-2019 : un incremento dei ricavi (+115.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2019 per la realizzazione del metanodotto Teglio-Tirano (di cui si prevede l'entrata in esercizio a fine 2019);
- con riferimento ai costi, al netto dell'inflazione, si riscontra :
 - per prestazioni di servizi: +22.000 € dal raffronto esercizio 2018-2017 dovuto principalmente all'entrata in funzione dei metanodotti Chiuro e Chiuro-Teglio e +18.000 dal raffronto esercizio 2020-2019 dovuto all'entrata in esercizio del metanodotto Teglio-Tirano, +9.000 € dal raffronto esercizio 2017-2016 dall'ipotesi di maggiori costi per godimento beni di terzi;
 - ammortamenti: +3.000 € dal raffronto esercizio 2017-2016 dovuto all'entrata in funzione del metanodotto Chiuro, +69.000 € dal raffronto esercizio 2019-2017 dovuto alla previsione di entrata in funzione del metanodotto Chiuro-Teglio e +50.000 € dal raffronto esercizio 2020-2019 dovuto alla previsione di entrata in funzione del metanodotto Teglio-Tirano;
- alla diminuzione dei proventi finanziari da 31.000 € nell'anno 2016 sino a 16.500 € nell'anno 2018, dovuto alla diminuzione delle disponibilità liquide a seguito degli investimenti effettuati per la realizzazione delle opere di cui sopra, sino ad arrivare ad avere oneri finanziari per l'anno 2019 (-17.500 €) e 2020 (-21.000 €) a seguito della necessità di reperire capitale di terzi, nell'anno 2019, per un importo pari a 440.000 € per il completamento del metanodotto Teglio-Tirano.

3. ANALISI FINALE

Il riconoscimento degli investimenti per la realizzazione dei nuovi tratti di metanodotto si manifesta con un crescendo dei ricavi e degli utili dal 2016 al 2020.

Resta sempre aperta, come anche segnalato nel previsionale dello scorso anno, la questione relativa al riconoscimento dei nuovi investimenti ed in particolare che verranno introdotti meccanismi di market test al fine di disporre di previsioni del fattore di utilizzo

delle nuove infrastrutture, modulando (ex ante) la remunerazione riconosciuta in relazione al rischio di sottoutilizzo delle medesime, e contestualmente che il riconoscimento del valore delle immobilizzazioni avverrà a condizione che i relativi investimenti siano realizzati secondo criteri di economicità (senza che si sappiano ad oggi quali siano i parametri di valutazione delle economicità).

Ciò comporta che vi potrebbero essere delle variazioni sostanziali sul riconoscimento dei ricavi a livello tariffario qualora la realizzazione delle infrastrutture consortili non fossero conformi alle prescrizioni che deriveranno dalla Procedura dell'AEEGSI

Allegati : bilancio di previsione annuale 2016 e quinquennale 2016-2020

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS
BILANCIO DI PREVISIONE 2016

	Esercizio 2016	
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		668.000,00
- corrispettivi su rete regionale	433.000,00	
<i>di cui ricavi per attività di trasporto</i>	<i>400.000,00</i>	
<i>di cui ricavi per attività di misura</i>	<i>33.000,00</i>	
- corrispettivi variabili di trasporto	235.000,00	
- penalità su bilanciamento	-	
- ricavi da modulaz.o da bilanc.o entrambi (art.18 c.1-164/00)	-	
- vendita gas di bilanciamento	-	
- altri ricavi da trasporto o da dispacciamento o da entrambi	-	
2) Variaz. Rim. prodotti in corso lavoraz., semil. e finiti		
3) Variazioni lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi immobilizzaz.per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi		
Totale		668.000,00
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci		4.000,00
- gas di funzionamento per centrali di spinta		
- gas di bilanciamento		
- altri acquisti per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.000,00	
7) Per prestazioni di servizi		165.700,00
- energia elettrica	4.000,00	
- servizi di stoccaggio		
- assicurazione degli impianti	22.000,00	
- manutenzioni esterne ed ammodernamenti	88.400,00	
- altri costi per prestazioni di servizi	44.300,00	
- compensi agli organi sociali	7.000,00	
8) Per godim. beni di terzi		27.800,00
- servitù di rete		
- canoni di concessione	27.800,00	
9) Per il personale		117.000,00
- costo totale del personale	117.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		249.000,00
a) ammortam. delle immob.immateriali	-	
b) ammortam. delle immob.materiali	249.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutaz. crediti compresi nell'att.circol.		
11) Variaz. riman. mat. prime, sussid., di consumo e merci		
12) Accantonamenti per rischi		
14) Oneri diversi di gestione		12.500,00
- insussistenza di cespiti patrimoniali		
- sopravvenienze passive		
- altri oneri diversi di gestione	12.500,00	
Totale costi della produzione		576.000,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		92.000,00
C) Proventi ed oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immob.che non costituiscono partecip.		
c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.		
d) proventi diversi dai precedenti	31.200,00	31.200,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	-
Totale proventi (oneri) finanziari		31.200,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		

Totale		
E) Proventi ed oneri straordinari		
20) Proventi		
21) Oneri		
Totale		
Risultato prime delle imposte		123.200,00
22) Imposte dell'esercizio		55.500,00
	Imposte d'esercizio (27,50%)	47.400,00
	IRAP (3,90%)	8.100,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio		67.700,00

PREVISIONALE FINANZIARIO 2016	Esercizio 2015
Utile di bilancio	67.700
Maggiore tariffazione incassata (extratariffazione da restituire)	-
Restituzione extratariffa (riduzione tariffa anno corrente)	-
Minori incassi (crediti CSSE CRr) - Successivi introiti	- 2.000
Ammortamenti	249.000
Flusso di cassa operativo	314.700
Interessi pagati	-
Interessi incassati	31.200
Imposte pagate	- 55.500
Flusso di cassa netto da attività di esercizio	290.400
Investimenti	- 1.694.500
Flussi di cassa netto dopo investimenti	- 1.404.100
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine	-
Rimborso di debiti finanziari a lungo termine	- 50.300
Apporto di capitale proprio	1.220.000
Versamento quota di capitale in società partecipate da costituire	-
Flussi di cassa netto dopo attività di finanziamento	- 234.400
Flusso di cassa netto del periodo	- 234.400
Disponibilità liquide a inizio del periodo	2.828.400
Disponibilità liquide alla fine del periodo	2.594.000

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

BILANCIO DI PREVISIONE 2016 - 2020

	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
A) Valore della produzione					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	668.000,00	737.000,00	842.000,00	907.000,00	1.022.000,00
- corrispettivi su rete regionale	433.000,00	502.000,00	607.000,00	672.000,00	787.000,00
<i>di cui ricavi per attività di trasporto</i>	<i>400.000,00</i>	<i>475.000,00</i>	<i>580.000,00</i>	<i>645.000,00</i>	<i>760.000,00</i>
<i>di cui ricavi per attività di misura</i>	<i>33.000,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>27.000,00</i>
- corrispettivi variabili di trasporto	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
- penalità su bilanciamento	-	-	-	-	-
- ricavi da modulaz. o da bilanc. o entrambi (art.18 c.1-164/00)	-	-	-	-	-
- vendita gas di bilanciamento	-	-	-	-	-
- altri ricavi da trasporto o da disaccoppiamento o da entrambi	-	-	-	-	-
2) Variaz. Rim. prodotti in corso lavoraz., semil. e finiti	-	-	-	-	-
3) Variazioni lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-
4) Incrementi immobilizzaz. per lavori interni	-	-	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-
Totale	668.000,00	737.000,00	842.000,00	907.000,00	1.022.000,00
B) Costi della produzione					
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00
- gas di funzionamento per centrali di spinta	-	-	-	-	-
- gas di bilanciamento	-	-	-	-	-
- altri acquisti per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00
7) Per prestazioni di servizi	165.700,00	169.200,00	188.300,00	190.900,00	208.500,00
- energia elettrica	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00
- servizi di stoccaggio	-	-	-	-	-
- assicurazione degli impianti	22.000,00	23.000,00	27.900,00	28.300,00	33.000,00
- manutenzioni esterne ed ammodernamenti	88.400,00	91.300,00	105.100,00	106.700,00	119.200,00
- altri costi per prestazioni di servizi	44.300,00	43.800,00	44.200,00	44.700,00	45.100,00
- compensi agli organi sociali	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
8) Per godim. beni di terzi	27.800,00	36.700,00	37.200,00	37.800,00	38.300,00
- servitù di rete	-	-	-	-	-
- canoni di concessione	27.800,00	36.700,00	37.200,00	37.800,00	38.300,00
9) Per il personale	117.000,00	118.800,00	120.500,00	122.300,00	124.200,00
- costo totale del personale	117.000,00	118.800,00	120.500,00	122.300,00	124.200,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	249.000,00	251.800,00	306.300,00	321.700,00	372.300,00
a) ammortam. delle immob.immateriali	-	-	-	-	-
b) ammortam. delle immob. materiali	249.000,00	251.800,00	306.300,00	321.700,00	372.300,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-	-
d) svalutaz. crediti compresi nell'att.circol.	-	-	-	-	-
11) Variaz. riman. mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	12.500,00	12.600,00	12.600,00	12.700,00	12.700,00
- insussistenza di cespiti patrimoniali	-	-	-	-	-
- sopravvenienze passive	-	-	-	-	-
- altri oneri diversi di gestione	12.500,00	12.600,00	12.600,00	12.700,00	12.700,00
Totale costi della produzione	576.000,00	593.200,00	669.000,00	689.600,00	760.200,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	92.000,00	143.800,00	173.000,00	217.400,00	261.800,00
C) Proventi ed oneri finanziari					
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	-	-	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-	-	-	-
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	31.200,00	29.000,00	16.500,00	4.500,00	1.000,00
Totale proventi (oneri) finanziari	31.200,00	29.000,00	16.500,00	- 22.000,00	- 22.000,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie					
18) rivalutazioni	-	-	-	-	-
19) svalutazioni	-	-	-	-	-
Totale				- 17.500,00	- 21.000,00
E) Proventi ed oneri straordinari					
20) Proventi	-	-	-	-	-
21) Oneri	-	-	-	-	-
Totale					
Risultato prime delle imposte	123.200,00	172.800,00	189.500,00	199.900,00	240.800,00
22) Imposte dell'esercizio	55.500,00	71.400,00	80.100,00	85.700,00	101.400,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	67.700,00	101.400,00	109.400,00	114.200,00	139.400,00

PREVISIONALE FINANZIARIO 2016-2020	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020
Utile di bilancio	67.700	101.400	109.400	114.200	139.400
Maggiore tariffazione (incassata (extratariffazione da restituire)	-	-	-	-	-
Restituzione extratariffa (riduzione tariffa anno corrente)	-	-	-	-	-
Minori incassi (crediti CSSE CR) - Successivi introiti	2.000	32.400	-	-	-
Ammortamenti	249.000	251.800	306.300	321.700	372.300
Flusso di cassa operativo	314.700	385.600	415.700	435.900	511.700
Interessi pagati	-	-	-	-	22.000
Interessi incassati	31.200	29.000	16.500	4.500	1.000
Imposte pagate	55.500	71.500	80.100	85.700	101.500
Flusso di cassa netto da attività di esercizio	290.400	343.100	352.100	332.700	389.200
Investimenti	1.694.500	500.800	1.770.000	1.530.000	-
Flussi di cassa netto dopo investimenti	- 1.404.100	- 157.700	- 1.417.900	- 1.197.300	389.200
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine	-	-	-	-	440.000
Rimborso di debiti finanziari a lungo termine	-	-	-	-	-
Apporto di capitale proprio	50.300	50.300	50.300	138.300	138.300
Versamento quota di capitale in società partecipate da costituire	1.220.000	-	-	-	-
Flussi di cassa netto dopo attività di finanziamento	- 234.400	- 208.000	- 1.468.200	- 895.600	250.900
Flusso di cassa netto del periodo	- 234.400	- 208.000	- 1.468.200	- 895.600	250.900
Disponibilità liquide a inizio del periodo	2.828.400	2.593.800	2.385.600	916.900	20.900
Disponibilità liquide alla fine del periodo	2.594.000	2.385.800	917.400	21.300	271.800