

Copia

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

N. 9 reg. deliberazioni

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno **duemiladiciannove**, addì **ventitre** 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) Giuliana Benedetti	Vice-Presidente	2	
3) Mattia Della Vedova	Consigliere	3	

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 2019 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2019-2023.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamata la deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 28/05/2018, esecutiva, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione annuale 2018, il bilancio pluriennale 2018-2022 e il piano programma 2018-2022;

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 2019-2023, 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 2019-2023, Allegato B alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale, composto dal previsionale per l'esercizio 2019 e dal previsionale pluriennale per gli esercizi 2019-2023, 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 2019-2023, Allegato A alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale;
2. di **approvare** il bilancio di previsione 2019-2023, Allegato B alla presente deliberazione quale parte integrale e sostanziale, composto dal previsionale per l'esercizio 2019 e dal previsionale pluriennale per gli esercizi 2019-2023;

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 26-04-2019

Sondrio, li 26-09-2019

IL SEGRETARIO
F.to (Dario Belotti)

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 23-06-2019

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

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

Sondrio, li _____

IL SEGRETARIO

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 2019-2023

1. DESCRIZIONE DELLE OPERE DA REALIZZARE

Nel prossimo quinquennio si proseguirà con la realizzazione della rete di trasporto a servizio del mandamento del tiranese, partendo dal fine rete attuale a Tresenda, in comune di Teglio, tramite la realizzazione del metanodotto Teglio (F.ne Tresenda) / Tirano - II° lotto metanodotto Chiuro-Tirano, 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, di cui si prevede l'inizio dei lavori nel 2021 con conclusione nel 2022. Su questo tratto si rileva altresì che i comuni di Bianzone e Villa di Tirano sono stati autorizzati a realizzare la rete di distribuzione sui propri territori, in deroga al suddetto d.lgs. 93/2011, tramite la società di distribuzione operante sul comune di Teglio, 2i Rete Gas S.p.A.. A questo punto, qualora il distributore ritenesse necessario da un punto di vista tecnico avere una fornitura a pressione maggiore per i comuni di Bianzone e Villa di Tirano, si potrebbe suddividere ulteriormente questo tratto di metanodotto in due lotti da Teglio (F.ne Tresenda) a Villa di Tirano e da Villa di Tirano a Tirano, anticipando la realizzazione di questo primo tratto già per l'anno prossimo.

Il proseguimento del metanodotto Berbenno-Chiuro fino a Teglio (F.ne Tresenda) è stato ultimato con i due lotti di metanodotto Chiuro (fine rete feeder Berbenno/Chiuro - confine Comunità Montana Valtellina di Tirano) e Chiuro-Teglio (F.ne Tresenda). Solo su quest'ultimo lotto sono da sostenere delle spese accessorie (catastali, di registrazione, migliorie naturalistiche) quantificabili in € 100.000 per il prossimo biennio.

Oltre alla realizzazione di nuove infrastrutture per il trasporto del gas nel prossimo biennio si procederà anche con la sostituzione degli apparati, arrivati alla fine della loro vita utile, per la telelettura ed il telecontrollo dei volumi di gas in uscita dalla rete del CMVTG presso i city-gate interconnessi.

METANODOTTO TEGLIO (F.NE TRESENDA)-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. Per quanto in premessa vi è la possibilità di suddividere questo lotto nei due lotti da Teglio (F.ne Tresenda) a Villa di Tirano e da Villa di Tirano a Tirano.

2. COSTO DELLE OPERE e FONTI DI FINANZIAMENTO

Il costo totale preventivato per i prossimi anni è quantificato pari a :

confine CMVT - Tresenda	€ 100.000
apparati per il telecontrollo dei volumi di gas	€ 100.000
Tresenda-Tirano	€ 2.530.000
Totale costo delle opere =	€ 2,730.000

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

	2019	2020	2021	2022	2023
confine CMVT - Tresenda	€ 50.000	€ 50.000			
telecontrollo	€ 20.000	€ 80.000			
Tresenda - Tirano	= = =		€ 1.000.000	€ 1.230.000	€ 300.000
Totale costo delle opere	€ 70.000	€ 130.000	€ 1.000.000	€ 1.230.000	€ 300.000

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	€ 300.000,00 (nell'anno 2016)
Provincia di Sondrio	€ 120.000,00 (nell'anno 2018)

3) CAPITALE PROPRIO DEL CONSORZIO

Come meglio esplicitato nel Bilancio di previsione quinquennale 2019-2023 si prevedono i seguenti utili d'esercizio che verranno investiti nello sviluppo infrastrutturale della rete:

2019	2020	2021	2022	2023
€ 115.000	€ 151.000	€ 155.000	€ 180.000	€ 176.000

4) MUTUI

Da un'analisi dei flussi finanziari si evidenzia che per il completamento delle opere in oggetto il consorzio non necessita del reperimento di capitale di terzi, come da prospetto seguente meglio esplicitato nel bilancio di previsione 2019-2023:

	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€
Utile di bilancio	115.000	151.000	155.000	180.000	176.000
Flusso di cassa operativo	502.000	462.000	467.000	492.000	539.000

Flusso di cassa netto dopo investimenti	365.000	255.000	-619.000	-839.000	133.000
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine					
Flusso di cassa netto dopo attività di finanziamento	314.000	205.000	-619.000	-839.000	133.000
Disponibilità liquide ad inizio periodo	2.825.000	3.140.000	3.345.000	2.726.000	1.887.000
Disponibilità liquide alla fine del periodo	3.140.000	3.345.000	2.726.000	1.887.000	2.020.000

L'andamento dei flussi finanziari e di realizzazione delle opere risulta fortemente influenzato dalle tempistiche di inizio dei 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, sta ancora proseguendo con la definizione del bando di gara, all'interno del quale 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 2019-2023**

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, e successivamente prorogata fino al 31.12.2019. La regolamentazione tariffaria, per il biennio di proroga attuato, avviene tramite la delibera dell'Autorità per l'energia elettrica e il gas e il sistema idrico (ora Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente di seguito ARERA) n. 575/2017/R/GAS del 3 agosto 2017 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 2014-2017 e per il periodo transitorio 2018-2019), 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 triennio 2016-2018 al 5,4% rispetto al suo valore per il biennio 2014-2015 del 6,3%, mentre per l'anno 2019 è stato fissato, con la deliberazione ARERA 639/2018/R/COM pari al 5,7%.

Nella sopraccitata deliberazione si segnala inoltre, l'avvio di un procedimento (di seguito Procedura dell'ARERA) 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'ARERA, in fase di definizione con ultima la delibera n. 468/2018/R/GAS del 27 settembre 2018.

2. ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO

Gli introiti previsti dall'attività di trasporto del gas sono determinati dalle tariffe come stabilito dalla suddetta delibera n. 575/2017/R/GAS dell'ARERA 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., Edison 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'ARERA, 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:

	2019	2020	2021	2021	2023
	€	€	€	€	€
<i>Trasporto</i>	556.000	630.000	642.000	688.000	759.000
<i>Misura</i>	28.000	14.000	15.000	15.000	15.000
Totale	584.000	644.000	657.000	703.000	774.000

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:

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
235.000	260.000	260.000	260.000	260.000

Il che porta ad un totale di ricavi pari a:

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
819.000	904.000	917.000	963.000	1.034.000

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

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
333.000	360.000	364.000	369.000	390.000

mentre gli ammortamenti, risultano preventivabili pari a:

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
303.000	311.000	312.000	312.000	362.000

Il che porta ad un totale dei costi pari a:

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
636.000	671.000	676.000	681.000	752.000

ed una differenza tra valore e costi della produzione :

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
183.000	233.000	241.000	282.000	282.000

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

2019	2020	2021	2022	2023
€	€	€	€	€
115.000	151.000	155.000	180.000	176.000

L'analisi del bilancio evidenzia :

- 2020-2019: un incremento dei ricavi (+85.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2018 per la realizzazione del metanodotto Chiuro e Chiuro-Teglio;
- 2022-2021 : un incremento dei ricavi (+46.000) a seguito della remunerazione degli investimenti nell'anno 2021 per la realizzazione del metanodotto Teglio-Tirano;
- 2023-2022 : un incremento dei ricavi (+71.000) quota di ammortamento del metanodotto Teglio-Tirano (con una previsione di entrata in esercizio a fine 2022);
- con riferimento ai costi, al netto dell'inflazione, si riscontra :
 - per prestazioni di servizi: +15.000 € dal raffronto esercizio 2020-2019 dovuto principalmente all'entrata a regime dei metanodotti Chiuro e Chiuro-Teglio e +18.000 dal raffronto esercizio 2023-2022 dovuto all'entrata in esercizio del metanodotto Teglio-Tirano;
 - ammortamenti: + 50.000 dal raffronto esercizio 2023-2022 dovuto all'entrata in funzione del metanodotto Tresenda-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 2019 al 2023.

Resta sempre aperta, come anche segnalato nei previsionali degli scorsi anni, 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'ARERA

Allegati : bilancio di previsione annuale 2019 e quinquennale 2019-2023

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

	Esercizio 2018	
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		819.000,00
- corrispettivi su rete regionale	584.000,00	
- 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		819.000,00
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci		2.000,00
- gas di funzionamento per centrali di spinta		
- gas di bilanciamento		
- altri acquisti per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.000,00	
7) Per prestazioni di servizi		171.600,00
- energia elettrica	4.000,00	
- servizi di stoccaggio		
- assicurazione degli impianti	22.000,00	
- manutenzioni esterne ed ammodernamenti	99.000,00	
- altri costi per prestazioni di servizi	39.600,00	
- 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		302.800,00
a) ammortam. delle immob.immateriali	200,00	
b) ammortam. delle immob.materiali	302.600,00	
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		15.000,00
- insussistenza di cespiti patrimoniali		
- sopravvenienze passive		
- altri oneri diversi di gestione	15.000,00	
Totale costi della produzione		636.200,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		182.800,00
C) Proventi ed oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	14.900,00	14.900,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	-
Totale proventi (oneri) finanziari		14.900,00
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		197.700,00
22) Imposte dell'esercizio		82.400,00
Imposte d'esercizio (27,50%)	70.700,00	
IRAP (3,90%)	11.700,00	
23) Utile (perdita) dell'esercizio		115.300,00

PREVISIONALE FINANZIARIO 2019	Esercizio 2018
Utile di bilancio	115.300
Maggiore tariffazione incassata (extratariffazione da restituire)	-
Restituzione extratariffa (riduzione tariffa anno corrente)	-
Minori incassi (crediti CSSE CRr) - Successivi introiti	84.100
Ammortamenti	302.800
Flusso di cassa operativo	502.200
Interessi pagati	-
Interessi incassati	14.900
Imposte pagate	- 82.400
Flusso di cassa netto da attività di esercizio	434.700
Investimenti	- 70.000
Flussi di cassa netto dopo investimenti	364.700
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine	-
Rimborso di debiti finanziari a lungo termine	- 50.300
Apporto di capitale proprio	-
Versamento quota di capitale in società partecipate da costituire	-
Flussi di cassa netto dopo attività di finanziamento	314.400
Flusso di cassa netto del periodo	314.400
Disponibilità liquide a inizio del periodo	2.825.500
Disponibilità liquide alla fine del periodo	3.139.900

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2023

	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023
A) Valore della produzione					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	819.000,00	904.000,00	917.000,00	963.000,00	1.034.000,00
- corrispettivi su rete regionale	584.000,00	644.000,00	657.000,00	703.000,00	774.000,00
<i>di cui ricavi per attività di trasporto</i>	<i>556.000,00</i>	<i>630.000,00</i>	<i>642.000,00</i>	<i>688.000,00</i>	<i>759.000,00</i>
<i>di cui ricavi per attività di misura</i>	<i>28.000,00</i>	<i>13.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>
- corrispettivi variabili di trasporto	235.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
- 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	819.000,00	904.000,00	917.000,00	963.000,00	1.034.000,00
B) Costi della produzione					
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
- gas di funzionamento per centrali di spinta	-	-	-	-	-
- gas di bilanciamento	-	-	-	-	-
- altri acquisti per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
7) Per prestazioni di servizi	171.600,00	186.900,00	189.400,00	191.900,00	210.000,00
- 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	22.300,00	22.700,00	23.000,00	26.800,00
- manutenzioni esterne ed ammodernamenti	99.000,00	114.500,00	116.300,00	118.000,00	131.900,00
- altri costi per prestazioni di servizi	39.600,00	39.000,00	39.300,00	39.700,00	40.100,00
- 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
- servizi 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	302.800,00	311.400,00	312.000,00	312.000,00	362.500,00
a) ammortam. delle immob. immateriali	200,00	-	-	-	-
b) ammortam. delle immob. materiali	302.600,00	311.400,00	312.000,00	312.000,00	362.500,00
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	15.000,00	15.100,00	15.200,00	15.200,00	15.300,00
- insussistenza di cespiti patrimoniali	-	-	-	-	-
- sopravvenienze passive	-	-	-	-	-
- altri oneri diversi di gestione	15.000,00	15.100,00	15.200,00	15.200,00	15.300,00
Totale costi della produzione	636.200,00	670.900,00	676.400,00	681.300,00	752.400,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	182.800,00	233.100,00	240.600,00	281.700,00	281.600,00
C) Proventi ed oneri finanziari					
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
16) Altri proventi finanziari	-	-	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	14.900,00	16.200,00	15.200,00	11.500,00	9.700,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	-	-	-	-
Totale proventi (oneri) finanziari	14.900,00	16.200,00	15.200,00	11.500,00	9.700,00
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	197.700,00	249.300,00	255.800,00	293.200,00	291.300,00
22) Imposte dell'esercizio	82.400,00	98.600,00	100.900,00	112.800,00	115.100,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	115.300,00	150.700,00	154.900,00	180.400,00	176.200,00

PREVISIONALE FINANZIARIO 2019-2023	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022
Utile di bilancio	115.300	150.700	154.900	180.400	176.200
Maggiore tariffazione incassata (extratariffazione da restituire)	-	-	-	-	-
Restituzione extratariffa (riduzione tariffa anno corrente)	-	-	-	-	-
Minori incassi (crediti CSSE CRr) - Successivi introiti	84.100	-	-	-	-
Ammortamenti	302.800	311.600	312.200	312.000	362.500
Flusso di cassa operativo	502.200	462.300	467.100	492.400	538.700
Interessi pagati	-	-	-	-	-
Interessi incassati	14.900	16.200	15.200	11.500	9.700
Imposte pagate	82.400	98.600	100.800	112.800	115.100
Flusso di cassa netto da attività di esercizio	434.700	379.900	381.500	391.000	433.300
Investimenti	70.000	125.000	1.000.000	1.230.000	300.000
Flussi di cassa netto dopo investimenti	364.700	254.900	618.500	839.000	133.300
Assunzione di debiti finanziari a lungo termine	-	-	-	-	-
Rimborso di debiti finanziari a lungo termine	50.300	50.300	-	-	-
Apporto di capitale proprio	-	-	-	-	-
Versamento quota di capitale in società partecipate da costituire	-	-	-	-	-
Flussi di cassa netto dopo attività di finanziamento	314.400	204.600	618.500	839.000	133.300
Flusso di cassa netto del periodo	314.400	204.600	618.500	839.000	133.300
Disponibilità liquide a inizio del periodo	2.025.500	3.139.900	3.344.500	2.726.000	1.887.000
Disponibilità liquide alla fine del periodo	3.139.900	3.344.500	2.726.000	1.887.000	2.020.300

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

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO PROGRAMMA, DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2019-2023.

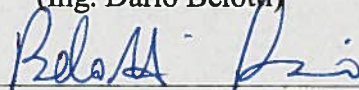
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

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

Sondrio, li 23 aprile 2019

IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)



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

Sondrio, li 23 aprile 2019

IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)

