



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SEDUTA DEL

31 ottobre 2014 - ORE 10,00
- ripresa lavori del 12 novembre 2014 (ore 10,00) -
in Arezzo - presso la sede di EAUT

PER CONFERMA DI PRESENZA

Pres.te	BORETTI Renzo	1	<i>Renzo Boretti</i>
Cons.	ANGELINI Simona	2	<i>In COLLEGAMENTO AUDIO - VIDEO STAT. S. CONFERMA IS. DELLO STATUTO</i>
Cons.	SERINI Claudio	3	<i>Claudio Serini</i>
Segretario	LUNARDI Fabio	in assistenza	<i>Fabio Lunardi</i>

Partecipazione dei Revisori

SABBA Rosanna (Pres.te)	1	<i>Rosanna Sabba</i>	(*)
BERTAZZONI Vanna (Comp.te)	2	<i>Bertazzoni Vanna</i>	(*)
GIORNI Nora (Comp.te)	3	<i>Nora Giorni</i>	(*)

(*) Presenti in assenza e per la trattativa dei punti 16., 18., 19., 20., 21. nell'ordine del giorno.

ENTE ACQUE UMBRE - TOSCANE
AREZZO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 108 31 ottobre 2014 (seduta ultimata il 12 novembre 2014)

OGGETTO: Bilancio preventivo (2015) e pluriennale (2015-2017) e relazione illustrativa. Adozione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Renzo BORETTI	Presente x	Assente <input type="checkbox"/>
Consigliere	Simona ANGELINI	Presente x	Assente <input type="checkbox"/>
Consigliere	Claudio SERINI	Presente x	Assente <input type="checkbox"/>

VISTO l'articolo 2, comma 4 del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, convertito in legge 25 febbraio 2010, n. 25;
VISTO il conseguente Protocollo d'Intesa tra il Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali, il Commissario ad Acta per la gestione delle funzioni già esercitate dall'Ente Iriguo Umbro - Toscano, la Regione Toscana e la Regione Umbria, sottoscritto in data 13 ottobre 2011;
RICORDATA l'istituzione dell'Ente Acque Umbre-Toscane (EAUT) mediante la successiva Intesa in data 14 ottobre 2011 tra le Regioni Umbria e Toscana efficace dal 3 novembre 2011 in quanto ratificata con Legge della Regione Toscana del 28 ottobre 2011 n. 54, pubblicata il 2 novembre 2011 nel Bollettino Ufficiale della Regione Toscana - n. 51 Sezione I, e con Legge della Regione Umbria del 27 ottobre 2011 n. 11, pubblicata il 2 novembre 2011 nel Bollettino Ufficiale della Regione Umbria n. 48 parti I - II (s.g.);
VISTO gli articoli 6 e 8 della predetta Intesa 14 ottobre 2011 che disciplina le funzioni del Consiglio di amministrazione e del Presidente;
VISTO l'art. 6 comma 4 della predetta Intesa 14 ottobre 2011 che prevede l'assistenza del Direttore alle sedute del Consiglio di amministrazione;
VISTO il DPGR Toscana 7 maggio 2012 n. 100 pubblicato nel Bollettino Ufficiale della Regione Toscana n. 20 del 16 maggio 2012 con il quale è stato nominato il Consiglio di amministrazione di Ente Acque Umbre-Toscane ai sensi dell'art. 6, comma 2, della citata Intesa in data 14 ottobre 2011 tra le Regioni Umbria e Toscana ratificata con Legge della Regione Toscana del 28 ottobre 2011 n. 54 e con Legge della Regione Umbria del 27 ottobre 2011 n. 11;
VISTO lo Statuto di EAUT adottato definitivamente giusta deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 25 in data 30 ottobre 2012 ed approvato dalla Giunta Regionale dell'Umbria con Delibera n. 1455 del 19/11/2012 e dalla Giunta Regionale della Toscana con Delibera n. 1033 del 26/11/2012.
PRESA IN ESAME la predetta Intesa in data 14 ottobre 2011 tra le Regioni Umbria e Toscana ratificata con Legge della Regione Toscana del 28 ottobre 2011 n. 54 e con Legge della Regione Umbria del 27 ottobre 2011 n. 11,
RICHIAMATI inoltre il regolamento di contabilità e quello di organizzazione preliminarmente adottati dal Consiglio di Amministrazione di EAUT.;

A VOTI UNANIMI

DELIBERA

- di approvare la relazione istruttoria che è parte integrante della presente deliberazione;
- di prendere atto della necessità ex lege di adottare - entro il 31 ottobre dell'anno che precede l'esercizio di riferimento - il bilancio preventivo unitamente agli atti che è previsto che lo accompagnino;
- di adottare il Bilancio preventivo (2015) che - pur non materialmente allegato alla presente - viene a rappresentarne parte integrante ed essenziale;
- di adottare il Bilancio pluriennale (2015-2017) che - pur non materialmente allegato alla presente - viene a rappresentarne parte integrante ed essenziale;
- di dare atto che gli schemi di bilancio di cui ai precedenti punti corrispondono a quelli adottati per il 2014;
- di adottare la relazione illustrativa del Bilancio di cui ai precedenti punti la quale - pur non materialmente allegato alla presente - viene a rappresentarne parte integrante ed essenziale;
- di dichiarare valida ed esecutiva la presente deliberazione in quanto assunta con i poteri conferiti dall'art. 6 dell'Intesa in data 14 ottobre 2011 tra le Regioni Umbria e Toscana efficace dal 3 novembre 2011 ratificata con Legge della Regione Toscana del 28 ottobre 2011 n. 54 e con Legge della Regione Umbria del 27 ottobre 2011 n. 11.

IL SEGRETARIO Il Direttore

(dr. Fabio Lunardi)



ENTE ACQUE UMBRE TOSCANE
AREZZO

ALLEGATO A)

RELAZIONE ISTRUTTORIA

OGGETTO: Bilancio preventivo (2015) e pluriennale (2015-2017) e relazione illustrativa. Adozione.

Sono sottoposti all'adozione del CdA il Bilancio preventivo (2015) e pluriennale (2015-2017) - in corrispondenza con gli schemi di bilancio adottati per il 2014 - nonché la relativa relazione illustrativa.

Nel Bilancio preventivo (2015) si prevede in sintesi quanto segue.

VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2014	ANNO 2015	+	DIFFERENZE
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi				
• Quota spese generali su lavori pubblici in concessione	3.429.500,00	2.706.264,00	-	723.236,00
• Proventi derivanti dall'esercizio di impianti irrigui	2.810.000,00	2.200.000,00	-	610.000,00
Altri ricavi e proventi	10.000,00	10.000,00		
Totale Valore della produzione	6.249.500,00	4.916.264,00	-	1.333.236,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	ANNO 2014	ANNO 2015	+	DIFFERENZE
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	757.600,00	250.000,00	-	507.600,00
Per servizi	2.706.900,00	1.780.000,00	-	926.900,00
Per godimento beni di terzi	0,00	253.000,00	+	253.000,00
Per il personale				
• Salari e stipendi	1.135.000,00	995.000,00	-	140.000,00
• Oneri sociali	305.000,00	255.000,00	-	50.000,00
• Trattamento di fine rapporto	46.000,00	64.000,00	+	18.000,00
• Altri costi	509.000,00	432.660,00	-	76.340,00
Ammortamento e svalutazioni				
• Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.000,00	1.500,00	+	500,00
• Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.670,00	74.000,00	+	330,00
Accantonamento per rischi	400.000,00	50.000,00	-	350.000,00
Accantonamenti per oneri	0,00	450.000,00	+	450.000,00
Oneri diversi di gestione	39.000,00	105.000,00	+	66.000,00
Totale costi della produzione	5.973.170,00	4.710.160,00	-	1.263.010,00

Proventi ed oneri finanziari
• Interessi ed oneri finanziari 5.000,00 5.000,00

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite, e anticipate	ANNO 2014	ANNO 2015	+	DIFFERENZE
Imposte correnti sul reddito di esercizio	271.330,00	257.321,00	-	14.009,00
Imposte anticipate sul reddito esercizio		123.750,00	+	123.750,00
Totale imposte sul reddito di esercizio	271.330,00	133.571,00	-	137.759,00

Pertanto il risultato del conto economico dell'esercizio 2015 viene sostanziale equilibrio (art. 2, c. 2 lett. a, Legge istitutiva) ed è composto come segue:

- Valore della produzione	+Euro 4.916.264,00
- Costi della produzione	-Euro 4.710.160,00
Differenza tra valore e costi della produzione	+Euro 206.104,00
- Oneri finanziari	-Euro 5.000,00
Risultato ante imposte	+Euro 201.104,00
- Imposte dell'esercizio	-Euro 133.571,00
Utile d'esercizio	67.533,00

Nel bilancio pluriennale (2015-2017) si prevede in sintesi quanto segue:

VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			
A) Quota "spese generali" su lavori pubblici in concessione	2.706.264,00	2.650.195,00	2.112.500,00
B) Proventi derivanti dall'esercizio di impianti	2.200.000,00	2.345.000,00	2.390.000,00
Altri ricavi e proventi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Valore della produzione	4.916.264,00	5.005.195,00	4.512.500,00

COSTI DELLA PRODUZIONE	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	250.000,00	260.000,00	260.000,00
Per servizi	1.780.000,00	1.860.000,00	1.870.000,00
Per godimento beni di terzi	253.000,00	264.000,00	266.000,00
Per il personale			
C) Salari e stipendi	995.000,00	995.000,00	995.000,00
D) Oneri sociali	255.000,00	255.000,00	255.000,00
E) Trattamento di fine rapporto	64.000,00	64.000,00	64.000,00
F) Altri costi	432.660,00	432.660,00	432.660,00
Ammortamento e svalutazioni			
• Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.500,00	2.000,00	3.000,00
• Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	74.000,00	88.000,00	97.000,00
Accantonamento per rischi	50.000,00	50.000,00	
Accantonamento per oneri	450.000,00	400.000,00	
Oneri diversi di gestione	105.000,00	109.000,00	109.000,00
Totale costi della produzione	4.710.160,00	4.779.660,00	4.351.660,00
Proventi ed oneri finanziari			
• Interessi ed oneri finanziari	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Imposte sul reddito di esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti di esercizio	257.321,00	247.503,00	95.952,00
Imposte anticipate dell'esercizio	123.750,00	110.000,00	

Il risultato del conto economico di ogni esercizio si pone nell'ottica di perseguire e mantenere sostanziale equilibrio (art. 2, c. 2 lett. a, Legge istitutiva) ed è composto come segue:

ANNO 2015	
- Valore della produzione	+Euro 4.916.264,00
- Costi della produzione	-Euro 4.710.160,00
- Differenza tra valore e costi della produzione	+Euro 206.104,00
- Oneri finanziari	-Euro 5.000,00
- Risultato ante imposte	+Euro 201.104,00
- Imposte dell'esercizio	-Euro 133.471,00
- Utile d'esercizio	+Euro 67.533,00

ANNO 2016	
- Valore della produzione	+Euro 5.005.195,00
- Costi della produzione	-Euro 4.779.660,00
- Differenza tra valore e costi della produzione	+Euro 225.535,00
- Oneri finanziari	-Euro 5.000,00
- Risultato ante imposte	+Euro 220.535,00
- Imposte dell'esercizio	-Euro 137.503,00
- Utile d'esercizio	+Euro 83.032,00

ANNO 2017	
- Valore della produzione	+Euro 4.512.500,00
- Costi della produzione	-Euro 4.351.660,00
- Differenza tra valore e costi della produzione	+Euro 160.840,00
- Oneri finanziari	-Euro 5.000,00
- Risultato ante imposte	+Euro 155.840,00
- Imposte dell'esercizio	-Euro 95.952,00
- Utile d'esercizio	+Euro 59.888,00

Arezzo, lì 31 ottobre 2014 (ultimato 12/11/2014)

Segretario - Il Direttore - (dr. Fabio Lunardi)

