



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

ORIGINALE

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
29 SETTEMBRE 2014**

Deliberazione n.2 del 29.09.2014 - Atti n. 10386 del 29.09.2014 – Fascicolo2.10/2014/422

Oggetto: Approvazione Bilancio preventivo, annuale e pluriennale.

L'anno 2014, il giorno 29 del mese di Settembre alle ore 13.30, in Via Rimini n. 34/37 presso la sede di Amiacque s.r.l. si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano – Azienda Speciale previa convocazione inviata per mezzo di posta elettronica certificata per conto del Presidente del CDA, il giorno 22 settembre 2014, anticipata agli indirizzi mail di ogni componente

Sono presenti:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
Graziano Musella	Presidente	X	
Vincenzo Rocco	Consigliere	X	
Monica Chittò	Consigliere	X	
Massimo Olivares	Consigliere	X	

Sono presenti per il Collegio dei Revisori:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
Pietro Pilello	Presidente	X	
Pio Di Donato	Componente	X	
Luigia Riva	Componente	X	

L'Avv. Italia Pepe in ossequio allo Statuto aziendale ed alla Deliberazione n.7 del 29/05/2014 assume le funzioni di Segretario Verbalizzante assistita dal personale della Segreteria di Direzione con funzione di Segreteria del Consiglio di Amministrazione nella persona della Dr.ssa Sara Ferrero.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la proposta di deliberazione redatta all'interno;
PRESO ATTO dei riferimenti normativi citati e delle considerazioni formulate;
RITENUTO, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge, statutarie e regolamentari di assumere decisioni al riguardo;



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

VISTO il parere di regolarità tecnica e di regolarità contabile espresso dal Direttore Generale Avv. Italia Pepe ai sensi dell'art. 49 del T.U. 267/2000;

con n. 4 voti favorevoli espressi nei modi previsti dalla normativa vigente

DELIBERA

- 1) di approvare la proposta di deliberazione redatta all'interno, dichiarandola parte integrante del presente atto;
- 2) di incaricare i Responsabili dei competenti Uffici di provvedere agli atti consequenziali;
- 3) di approvare l'allegata relazione al bilancio al Bilancio di previsione 2015 e Piano Triennale 15-17 composta da n.8 pagine completa del budget 2015 e Piano triennale 15-17 (ALL. A e A1) e costi del personale (ALL. B e B1) per n. pag. 4;
- 4) data l'urgenza di dichiarare la presente deliberazione, con gli stessi voti unanimi e con separata votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Oggetto: Approvazione Bilancio preventivo, annuale e pluriennale.

RELAZIONE TECNICA:

Il Bilancio Preventivo, annuale 2015 e pluriennale (triennale) 2015/2017, è finalizzato a indicare gli obiettivi dell'Azienda da conseguire nel corso dell'esercizio sulla base dei costi e dei ricavi di gestione previsti e deve chiudere in pareggio. Tale documento, connotandosi come atto di indirizzo gestionale può essere soggetto a variazioni nel corso dell'esercizio purché venga rispettato il vincolo del pareggio. Il Bilancio Preventivo è redatto in conformità dello schema tipo del Decreto Ministero del Tesoro 26.04.1995.

La proposta di Bilancio di previsione 2015 che si sottopone al Consiglio di Amministrazione segue al primo bilancio annuale predisposto dall'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano – Azienda Speciale, costituita con decorrenza 01/08/2013, per scorporo del ramo gestionale ex ATO della Provincia di Milano riferita all'Area territoriale della Provincia, con atto notarile Notaio Trotta di Milano Rep. 134560 Racc. 50135 del 31/07/2013.

Ai sensi dell'art. 5 comma 4 del Regolamento di Contabilità dell'Azienda il Consiglio di Amministrazione approva entro il 1° ottobre la proposta di bilancio preventivo e bilancio pluriennale e lo trasmette al Collegio dei Revisori per il parere di propria competenza che dovrà essere depositato presso la sede dell'Ufficio d'Ambito entro il 15 di ottobre.

Ai sensi inoltre del combinato disposto dell'art.5 comma 5 del suddetto Regolamento nonché dell'art. 3 comma 2 lett. a) e b) del Contratto di Servizio sottoscritto con l'Ente Controllante Provincia di Milano, il presente Bilancio di Previsione economica 2015 ed il Piano Pluriennale 2015-2017 dovrà essere trasmesso, unitamente al parere del Collegio dei Revisori alla Provincia di Milano - entro il 31 Ottobre 2014 ai fini della definitiva approvazione.

L'attività preparatoria degli elaborati a corredo del Bilancio annuale e pluriennale ha fortemente impegnato la struttura amministrativa dell'Azienda, che per la predisposizione dei documenti, considerata l'urgenza di



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

provvedere e i tempi molto ristretti a disposizione, si è avvalsa del supporto e dell'assistenza tecnica dello Studio di consulenza fiscale e tributaria "Pirola, Pennuto, Zei & Associati", che già collabora stabilmente con l'Azienda in ordine al supporto della tenuta contabile e degli adempimenti fiscali.

Al fine di consentire un adeguato supporto tecnico in ordine alla predisposizione del Bilancio preventivo annuale e pluriennale e della relazione illustrativa da parte dello Studio "Pirola, Pennuto, Zei & Associati", è stato previsto un ampliamento dell'incarico in essere, perfezionato a seguito di presentazione di una congrua offerta economica e accettazione della relativa offerta, in data 10/09/2014 (Prot. Uff. Ambito n.9617) e 15/09/2014 (Prot. Uff. Ambito n.9742). Per l'incarico sono state stimate complessivamente 7 giornate ad un tasso medio orario di €. 135,00.

Il Bilancio di previsione annuale e pluriennale in esame è stato predisposto tenendo conto dell'andamento gestionale, a partire dalla elaborazione di un preconsuntivo economico per il periodo 1 Gennaio - 31 Dicembre 2104, sulla base dei consuntivi al 30 Giugno 2014 così da determinare il previsto risultato gestionale del 2014, allo scopo di presentare le dovute analisi in verifica di andamento temporale e con riferimento alle relative previsioni.

L'elaborato tecnico di Bilancio di Previsione 2015 dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano presenta infatti le risultanze consuntive 2013, il preconsuntivo 2014 in parametrizzazione con le relative previsioni ed, infine, il Bilancio Economico di Previsione 2015.

Le risultanze di sintesi evidenziano complessivamente un contenimento dei costi in relazione ad una programmazione per l'anno 2015 che prevede una dotazione di personale complessiva di n. 20 addetti, di cui n. 14 dipendenti, compreso il Direttore Generale, n. 3 distaccati, e n. 3 somministrati al fine di garantire il regolare svolgimento dell'attività aziendale anche tenuto conto dei suoi importanti compiti istituzionali.

Con riferimento ai Costi per le retribuzioni ed oneri, si fa presente che gli stessi risultano sia a livello consuntivo che a livello previsionale in linea e comunque a favore della funzionalità aziendale secondo il previsto organico funzionale, indicato in 20 unità, come previsto dal Business Plan approvato in fase costituiva da Parte della Provincia di Milano con deliberazione n. 23 del 11 Aprile 2013, mediante una previsione di spesa di € 685.639 per retribuzioni e per oneri previdenziali, assistenziali ed indennità di fine rapporto di €. 168.837.

Con riferimento ai Costi per prestazioni di Servizio, si fa principalmente riferimento alla Convenzione sottoscritta con la Provincia di Milano per la fornitura dei seguenti servizi (a rimborso spese) per la tenuta paghe e contributi, per assistenza informatica, per assistenza alle forniture, per assistenza in materia di sicurezza sul lavoro ed attività di rapporto con il medico competente, per attività di consulenza legale e di prestazioni legali specialistiche in materia di autorizzazione, mediante una previsione di spesa di € 103.832. Si fa poi specificatamente riferimento alla postazione di costo per prestazione previste e rese dal gestore in relazione all'attività di sopralluogo agli scarichi svolto da questo per conto dell'Ufficio d'Ambito (peraltro non fornito di ufficio analisi) in ambito di convenzione sottoscritta con pianificazione di lavoro ed inoltre in altre attività rese in favore dell'Azienda per prestazioni necessarie in ambito istruttorio per un complessivo di € 77.216 annui. Vengono poi previsti tutti i costi di funzionamento per € 141.257, ivi compreso il costo per affitto riconducibile eventualmente al godimento su beni di terzi per € 36.877 nei termini di cui alla Convenzione sottoscritta con la Provincia di Milano con previsione delle relative spese condominiali e previsione per imposte indirette bolli. La prestazioni di servizi sono state conseguentemente previste a livello complessivo per €. 596.453.



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

Con riferimento ai Ricavi, sono da evidenziare, in particolar modo gli introiti derivanti da Oneri Istruttori, con una previsione di € 78.647 si fa riferimento agli andamenti storici ed in particolare al previsto recupero di oneri per pratiche pregresse non incassate in quanto pratiche non completate

Vi sono poi gli Introiti per Interessi Attivi sui depositi bancari intestati all'azienda, stimati in €. 165.000. Infine sono previsti gli Introiti per rimborso costi di gestione a ripiano da parte dei gestori nel 2015 nei termini consentiti dal Contratto di regolazione rapporti di debito credito dell'ex ATO della Provincia di Milano, sottoscritto in data 20 maggio 2013, pari ad €. 1.254.771.

Si precisa che l'Azienda non ha provveduto all'elaborazione del piano Programma per l'anno 2015 in considerazione del fatto che come previsto dall'art. 4 del Regolamento di Contabilità "il Piano Programma dell'Azienda è rappresentato ai sensi dell'art. 114 comma 6 del Dlgs 267/2000, dalle Linee di Indirizzo e Finalità che il Consiglio provinciale di Milano determina, in sede di approvazione del Bilancio Preventivo, per l'Azienda nell'esercizio di riferimento".

L'Azienda nel rispetto di quanto stabilito art. 5 del Regolamento di Contabilità ha provveduto a predisporre nei termini ivi indicati la proposta di Bilancio preventivo, annuale e pluriennale con un evidente contenimento dei costi a dispetto delle precedenti previsioni contenute nel *Business Plan*.

Ad ogni buon conto si evidenzia come, innanzitutto l'Azienda ha approvato un Piano delle Performance per l'anno 2014 ed in parte per l'anno 2015 ed altresì che già nella Relazione allegata alla proposta di Bilancio siano stati correttamente esplicitate le scelte organizzative ed amministrative relative alle risorse umane mancando tuttavia quelle relative invece agli obiettivi che si intendono perseguire sulla base delle Linee di Indirizzo e finalità che l'Ente controllante deve determinare.

La proposta di bilancio è stata inoltrata, in ossequio al contratto di servizio, alla Provincia di Milano – Settore Partecipazioni, Direzione Generale e Segretario Generale il 29/09/2014 (Prot. Uff. Ambito n. 10383) affinché entro 15 giorni dalla data odierna possano far pervenire eventuali puntualizzazioni /osservazioni di cui il Collegio dei Revisori possa tenere conto nella predisposizione della Relazione accompagnatoria al Bilancio.

La presente deliberazione comporta onere di spesa in capo all'Azienda Speciale.

Per il presente atto dovrà essere richiesta la pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

Il Direttore Generale
Avv. Italia Pepe

Il Presidente vista la Relazione Tecnica di cui sopra, presenta la seguente



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Vista la relazione che precede contenente le motivazioni che giustificano l'adozione del presente provvedimento

Visti i riferimenti normativi richiamati nella relazione tecnica del Direttore Generale

Dato atto che la presente deliberazione comporta onere di spesa in capo all'Azienda Speciale

Visti:

- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano;
- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";

Visto l'esito della votazione

DELIBERA

- 1) di prendere atto dell'ampliamento dell'incarico allo Studio di consulenza fiscale e tributaria "Pirola, Pennuto, Zei & Associati" risultato necessario ed indispensabile all'Azienda al fine di consentire l'adeguato supporto tecnico nella predisposizione del Bilancio preventivo annuale e pluriennale e della relazione illustrativa.
- 2) di prendere atto che l'importo di cui all'offerta economica per la formalizzazione dell'ampliamento dell'incarico allo Studio di consulenza fiscale e tributaria "Pirola, Pennuto, Zei & Associati" è compatibile con le previsioni di bilancio annuale e pluriennale.
- 3) di approvare la proposta di Bilancio di previsione 2015 e il Piano Triennale 2015- 2017 e l'allegata Relazione nei termini sottoposti che ne costituisce parte integrante;
- 4) di demandare al Direttore Generale la trasmissione della presente deliberazione completa dei relativi allegati parti integranti della medesima al Collegio dei Revisori affinché questo entro il 15/10/2014 possa esprimere il parere di competenza che dovrà essere depositato presso la sede dell'Ufficio d'Ambito entro la sopraccitata data.



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

- 5) di demandare al Direttore Generale la trasmissione della presente deliberazione completa dei relativi allegati -proposta di Bilancio di previsione 2015, Piano Triennale 2015- 2017 e relativa Relazione all'Ente controllante Provincia di Milano - Settore Partecipazioni facendo espressa richiesta altresì dell'inoltro all'Ufficio d'Ambito delle Linee di Indirizzo e finalità che l'Ente controllante intende determinare per l'Azienda nell'esercizio di riferimento;
- 6) di demandare al Direttore Generale la trasmissione del bilancio preventivo come approvato da questo Consiglio accompagnato dal parere del Collegio dei Revisori per il tramite del Settore Partecipazioni della Provincia di Milano al Consiglio della medesima tenuto conto che il 28 settembre si sono tenute le elezioni del Consiglio Metropolitan della Città Metropolitana di Milano che subentrerà a tutti gli effetti all'Ente Provincia di Milano;
- 7) di demandare al Direttore Generale di provvedere entro 30 giorni dal ricevimento delle Linee di Indirizzo e finalità che l'Ente controllante determina a sottoporre a questo Consiglio il Piano Programma
- 8) di dare atto che la presente deliberazione comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto è dovuto il parere di regolarità contabile;
- 9) di demandare al direttore competente la pubblicazione del presente provvedimento in Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 33/2013;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- rilevata l'urgenza di provvedere, onde evitare che possano derivare danni all'Azienda;
- visto l'art. 134 – IV comma – del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;
- con unanime votazione, delibera di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00)

IL DIRETTORE GENERALE

Avv. Italia Pepe

data 29/09/2014

firma

SI DICHIARA CHE L'ATTO NON COMPORTA RIFLESSI DIRETTI O INDIRETTI SULLA
SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'UFFICIO D'AMBITO E PERTANTO
NON E' DOVUTO IL PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

IL DIRETTORE

Nome Avv. Italia Pepe

data 29/09/2014

firma

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00)

Favorevole

Contrario

IL DIRETTORE GENERALE

nome

data 29/09/2014

firma

IL PRESIDENTE
Graziano Musella

IL DIRETTORE GENERALE
Avv. Italia Pepe



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
PROVINCIA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

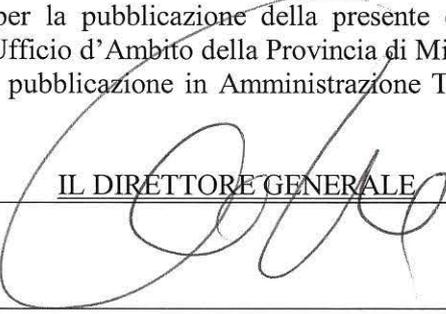
VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 7740 1 (CENTRALINO)

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Direttore Generale dà disposizione per la pubblicazione della presente deliberazione mediante inserimento nell'Albo Pretorio online dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano, ai sensi dell'art.32, co.1, L. 18/06/2009 n. 69 nonché per la pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 33/13

Milano li 29/09/2014

IL DIRETTORE GENERALE



ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

- in quanto dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art.134 del D. Lgs. n.267/2000.
- per decorrenza dei termini di cui al 3° comma dell'art.134 del D. Lgs. n.267/2000.

Milano li 29/09/2014

IL DIRETTORE GENERALE

