

Egregio consorziato,

di seguito sottoponiamo alla sua attenzione il Bilancio preventivo per l'anno 2021, che sarà proposto per l'approvazione all'assemblea di martedì 5 gennaio 2021.

Come illustrato durante l'assemblea dello scorso 4 gennaio 2020, in data 19/06/19 il comune di Artogne ha acquisito dal fallimento Alpiaz le aree standard e le opere di urbanizzazione primarie e secondarie di Montecampione, individuate in concerto col curatore fallimentare. In particolare le aree standard in questione coprono circa il 60% dell'area indicata dallo Statuto consortile (al link seguente è possibile visionare le aree interessate, evidenziate in verde: <https://www.consorziomontecampione.it/archivio/artognemappa.jpg>). Per la gestione di queste aree il comune di Artogne ha indetto due gare per l'appalto del 'servizio di gestione del territorio dell'area sita in Montecampione' e dei 'servizi per viabilità, camminamenti e strade in Montecampione'. Il Consorzio si è aggiudicato le due gare e nel corso dell'esercizio 2020 ha erogato i servizi a fronte di regolare pagamento da parte del Comune di Artogne. La comparsa di attività accessoria con incasso di corrispettivi, seppur molto marginale rispetto ai proventi istituzionali (quote sociali), ha richiesto la tenuta di una contabilità separata tra le due diverse attività. Per questo motivo, a partire da questa versione del Bilancio Preventivo, è comparsa la colonna 'attività accessoria' in cui confluiscono i valori dei proventi che si prevede di fatturare a terzi (nella fattispecie al comune di Artogne) per servizi contemplati nello Statuto e nell'ambito del comprensorio consortile.

Nella sezione 'sintesi dei proventi', dunque, si riportano le entrate da consorziati (su cui verranno calcolate le singole quote sociali) che, al netto delle 'entrate diverse', ammontano ad euro 944.726,89 (-5,06% rispetto al preventivo 2020 di euro 995.101,59) a copertura dell'attività istituzionale. Per l'attività accessoria si prevedono entrate pari ad euro 37.600, invariate rispetto all'esercizio 2020.

Come potrà notare, le voci di spesa non presentano particolari novità. Già dallo scorso esercizio (evidenziato nella presentazione del Bilancio Preventivo 2020) è scomparsa definitivamente la voce '5c) raccolta e smaltimento RSU', servizio gestito direttamente dai due Comuni di competenza; è stata azzerata la voce 'fogne, collettori e depuratore' in quanto in carico al comune di Artogne; azzerata la voce 'servizio idrico' in quanto gestito in ambito pubblico.

Le principali voci degne di nota:

'2a - oneri per assemblea straordinaria': abbiamo comunicato a più riprese che è stato avviato l'iter per ottenere da Regione Lombardia il riconoscimento giuridico del Consorzio. Per concludere la procedura è necessario apportare alcune modifiche al testo del nostro Statuto. La somma di euro 12 mila è indispensabile per la convocazione e la parcella del notaio che presenzierà alla riunione;

'9a.1) spese legali per liti ed arbitraggi': importo diminuito di 30 mila euro, augurandoci che la litigiosità dei soliti non abbia ulteriori impennate;

'11c) utenze e gestioni consortili': diminuita di 16 mila euro in quanto, tra l'altro, si prevede venga meno l'onere di occupazione della sala cinematografica dovuto al fallimento Alpiaz, alla diminuzione degli oneri collegati al parco giochi in Valgrande divenuto comunale, per la cui cura riceviamo dei corrispettivi;

'1d) manutenzione strade consortili': aumentata di 10 mila euro, prevedendo di continuare il piano di recupero del manto stradale in ambito consortile, da notare che per questa attività si preventiva l'incasso di 18 mila euro dal comune di Artogne, per uno degli appalti summenzionati;

'2f) accantonamento a fondo riserva svalutazione crediti': in diminuzione di euro 18 mila. Si ritiene congrua la cifra di 80 mila euro a copertura delle potenziali svalutazioni per l'esercizio. La voce tiene conto, oltre che delle criticità del fallimento Alpiaz srl, delle problematiche legate alla struttura alberghiera che, come comunicato ai primi di novembre tramite newsletter, è nuovamente sul tavolo di un curatore fallimentare, essendo fallita la società Stella Alpina srls di Bolzano, proprietaria dell'albergo dal dicembre 2018.

'6g) ammortamento fabbricati': con le delibere 20200502PA del 19/09/20 e 20200601PA del 24/10/20, il consiglio di amministrazione ha deliberato di procedere con l'acquisto della sala cinematografica e del palazzetto dello Sport dal curatore del fallimento Alpiaz. L'offerta presentata è di euro 64 mila più iva e spese accessorie (notaio, registro, cancellazione gravami). Come reso noto nelle newsletter di ottobre e novembre, il Comune di Pian Camuno ha dato la disponibilità ad avviare un percorso di presa in carico della struttura, a seguito di accordi con il Consorzio, per poi attivarsi al fine di reperire i fondi pubblici per una radicale ristrutturazione/ricostruzione. L'operazione di acquisto dei cespiti si manifesterà, a livello di bilancio, con l'aumento di questa voce per l'importo di € 17.876,00 per cinque esercizi.

(segue)

'h2) attività sportive, ricreative e culturali': diminuito di euro 24 mila in quanto si ritiene che, purtroppo, la situazione pandemica avrà delle ripercussioni anche sulla parte ludico/ricreativa che risulterà inevitabilmente ridotta, come avvenuto per l'estate 2020.

Contiamo sulla sua presenza all'assemblea del 05/01/21, personalmente o tramite delega, per contribuire fattivamente alla realizzazione dei programmi per l'esercizio 2021. Come indicato nel foglio di convocazione, stante il perdurare delle misure di contenimento del COVID-19, potrebbero sopravvenire difficoltà allo svolgimento dell'Assemblea nelle forme ordinarie. Sul sito web consortile, terremo informati gli associati sugli sviluppi.

Nel ringraziarla anticipatamente per la sua partecipazione, porgiamo i più cordiali saluti.

per il Consiglio di Amministrazione
il presidente
Paolo Birnbaum

BILANCIO PREVENTIVO 2021

SINTESI DEI PROVENTI

PROVENTI DA CONSORZIATI	944.726,89
ONERI DIVERSI	
Da soci per attività a pagamento/contributi/sopravvenienze attive	5.050,00
Rimborsi e recuperi legali (compresi interessi di mora)	<u>1.500,00</u>
	6.550,00
TOTALE PROVENTI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	951.276,89
PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIA	
Gestione territorio (appalto Comune di Artogne)	14.850,00
Servizio viabilità strade camminamenti (appalto Comune di Artogne)	<u>22.750,20</u>
	37.600,20
TOTALE GENERALE PROVENTI	988.877,09

SINTESI DEGLI ONERI

AMMINISTRAZIONE GENERALE	attività istituzionale	attività accessoria
1a - PERSONALE DI UFFICIO		
<i>Retribuzioni lorde e oneri differiti</i>	122.000,00	---
<i>Oneri previdenziali</i>	44.500,00	---
<i>T.F.R.</i>	<u>11.000,00</u>	---
	177.500,00	
2a - ORGANI ISTITUZIONALI		
<i>Rimborsi spese Presidente</i>	2.700,00	---
<i>Rimborsi spese Consiglieri</i>	3.800,00	---
<i>Rimborsi spese Revisore dei Conti</i>	1.950,00	---
<i>Spese di rappresentanza</i>	1.000,00	---
<i>Spese per Assemblea straordinaria</i>	12.000,00	---
<i>Spese per Assemblea annuale</i>	<u>8.000,00</u>	---
	29.450,00	
3a - ONERI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI		
<i>Spese condominiali, IMU, TASI, TARI sede consortile</i>	5.700,00	---
<i>Manutenzione varie macchine ufficio</i>	1.800,00	---
<i>Pulizia uffici e consortili</i>	100,00	---
<i>Illuminazione ed E.E.</i>	2.100,00	---
<i>Spese postali, server SMTP dedicato</i>	<u>2.600,00</u>	---

<i>Hosting sito internet www.consorziomontecampione.it</i>	3.000,00	---
<i>Spese telefoniche</i>	3.000,00	---
<i>Stampati e cancelleria</i>	600,00	---
<i>Spese diverse/bancarie/imposte/assicurative/e.d.p.</i>	3.200,00	---
	22.100,00	
4a - INCARICHI PROFESSIONALI	10.000,00	---
5a - ONERI PER ASSICURAZIONI R.C.R.D e Private Edge D&O	8.500,00	---
8a - ONERI GESTIONE AUTOMEZZI ATTREZZATURE MECCANICHE	16.500,00	---
9a - ONERI LEGALI PER RECUPERO CREDITI	10.000,00	---
9a.1-ONERI LEGALI PER LITI ED ARBITRAGGI	20.000,00	---
SICUREZZA GENERALE		
1b -Istituto di vigilanza esterno	8.500,00	---
AZIONI ED INTERVENTI DI CARATTERE SOCIALE, TERRITORIO ED AMBIENTE		
2b –OPERAI		
<i>Retribuzioni lorde e oneri differiti</i>	60.600,00	---
<i>Oneri previdenziali</i>	19.800,00	---
<i>Spese per divise lavoro piccola utensileria</i>	1.800,00	---
<i>T.F.R.</i>	4.500,00	---
	86.700,00	
2c - INTERVENTI SUL TERRITORIO (escluse proprietà comunali)		
<i>Opere appaltate a terzi</i>	60.000,00	---
<i>Materiali di consumo per manutenzioni</i>	23.000,00	---
3c - punti di presa e fontane consortili	3.000,00	---
7c - aree verdi, fiori e taglio erba (escluse proprietà comunali)	12.000,00	9.000,00
8c - assistenza sanitaria	13.000,00	---
10c - servizio derattizzazione/disinfestazione	2.500,00	---
11c - utenze e gestioni consortili	34.000,00	2.000,00
11c.6-rete consortile wifi (assistenza, affitto banda, ponti radio)	11.500,00	---
	159.000,00	11.000,00
TRASPORTI E COMUNICAZIONI		
1d - manutenzioni strade consortili (escluse proprietà comunali)	30.000,00	18.000,00
2d - sgombero neve (escluse proprietà comunali)	3.000,00	3.000,00
3d - spese per segnaletica stradale (escluse proprietà comunali)	1.800,00	3.500,00
4d - trasporti consortili	115.000,00	---
	149.800,00	24.500,00
ILLUMINAZIONE CONSORTILE ED ALTRE UTENZE ENEL		
1e - consumo energia elettrica (contatori a servizio aree non comunali)	30.000,00	---
2e - gestione e manutenzione impianti (escluse proprietà comunali)	1.500,00	1.000,00
	31.500,00	1.000,00
ACCANTONAMENTI		
2f - accantonamento a fondo riserva svalutazione crediti	80.000,00	---
ONERI IN CONTO CAPITALE		
1g - amm.to manutenzione straordinaria di immobili e strutture consortili	2.737,26	---
2g - amm.to automezzi/macchine operatrici	9.666,67	---
3g - amm.to mobili, spese automazione, software, macchine d'ufficio	2.500,00	---
5g - amm.to attrezzature varie	25.422,63	---
6g - amm.to fabbricati	22.200,33	---
	62.526,89	
ONERI DI CUI ALL'ART. 5/13 DELLO STATUTO		
1h - semestrale Qui Montecampione	4.200,00	---
2h - per attività sportive, ricreative e culturali	75.000,00	---
	79.200,00	
TOTALE ONERI	951.276,89	36.500,00

SITUAZIONE CONTO ECONOMICO AL 14/10/2020 E PROIEZIONE AL 31/12/2020

A scopo indicativo, viene riportato il Conto Economico con i valori aggregati disponibili alla data del 14/10/20 e l'ipotesi di proiezione al 31/12/20. Il Bilancio consuntivo, con i valori aggiornati e completo di Stato Patrimoniale, verrà presentato in Assemblea per la votazione (art. 19 dello Statuto) e sarà disponibile dal giorno 20/12/20.

	situazione al 14/10	proiezione al 31/12	attività accessoria	proiezione al 31/12
PROVENTI DA CONSORZIATI				
Proventi da Consorziati	995.101,99	995.101,59	---	---
PROVENTI DIVERSI				
Sopravvenienze attive, abbuoni	6.512,70	6.512,70	---	---
Soci c/attività a pagamento	6.832,90	6.832,90	---	---
Rimborsi, recupero crediti (compresi interessi di mora e spese legali)	982,07	982,07	---	---
PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIA				
Gestione territorio (appalto Comune di Artogne)	---	---	9.900,00	14.850,00
Servizio viabilità strade camminamenti (appalto Comune di Artogne)	---	---	15.166,80	22.750,20
TOTALE PROVENTI	1.009.429,26	1.009.429,26	25.066,80	37.600,20
AMMINISTRAZIONE GENERALE				
1a - personale amministrativo	110.232,79	173.888,71	---	---
2a - organi istituzionali (CdA, Revisori, Assemblea soci)	1.589,00	17.539,00	---	---
3a - spese amministrative ed oneri finanziari	13.558,34	22.110,32	---	---
4a - incarichi professionali	4.102,80	7.902,80	---	---
5a - oneri per assicurazioni	7.444,47	8.244,47	---	---
8a - oneri gestione automezzi ed attrezzature meccaniche	14.088,39	15.721,88	---	---
9a - oneri per recupero crediti e consulenze legali	5.726,44	7.726,44	---	---
9a1 - oneri legali per contenzioso e liti	17.747,06	30.147,06	---	---
SICUREZZA GENERALE				
2b - vigilanza istituto esterno	6.074,08	8.174,08	---	---
AZIONI ED INTERVENTI DI CARATTERE SOCIALE, TERRITORIO ED AMBIENTE				
2b - operai	49.630,60	81.912,68	---	---
2c - interventi di riqualificazione del territorio	58.672,42	65.172,42	---	---
3c - servizio idrico e fontane	13.107,89	13.747,92	---	---
4c - fogne, collettori e depuratore	20.270,19	24.745,38	---	---
5c - raccolta e smaltimento RSU - rifiuti speciali	---	---	---	---
7c - aree verdi e taglio erba prati consortili	5.540,93	15.910,93	9.875,00	9.875,00
8c - assistenza sanitaria	12.129,76	22.644,76	---	---
10c - servizio derattizzazione/disinfestazione	2.312,00	2.684,80	---	---
11c - utenze consortili di interesse comune	15.954,41	31.896,79	3.607,62	3.607,62
11c.6 - rete consortile wifi	10.109,48	11.310,92	---	---
TRASPORTI E COMUNICAZIONI				
1d - manutenzioni strade consortili	32.586,20	32.586,20	21.131,35	21.131,35
2d - sgombero neve	1.809,75	3.109,75	3.550,00	4.500,00
3d - oneri per segnaletica stradale	1.391,48	1.391,48	3.739,27	3.739,27
4d - trasporti consortili	94.692,69	112.710,64	---	---
ILLUMINAZIONE PUBBLICA ED ALTRE UTENZE ENEL				
1e - consumo energia elettrica	17.448,55	26.111,55	---	---
2e - gestione e manutenzione impianti	4.044,49	4.044,49	2.825,00	2.825,00
ACCANTONAMENTI				
2f - accantonamento fondo riserva svalutazione crediti	98.000,00	98.000,00	---	---
accantonamento fondo riserva generale	10.000,00	10.000,00	---	---
ONERI IN CONTO CAPITALE				
6g - ammortamento fabbricati	---	4.324,33	---	---
1g - ammortamento manutenzione straordinaria di immobili e strutture consortili	---	2.737,26	---	---
2g - ammortamento automezzi/macchine operatrici	---	4.651,33	---	---
3g - ammortamento mobili, spese automazione, software, macchine d'ufficio	175,95	1.612,17	---	---
5g - ammortamento attrezzature varie	---	20.679,89	---	---
INTERVENTI DI CUI ALL'ART. 4/11 DELLO STATUTO				
1h - semestrale Qui Montecampione	2.330,16	4.630,16	---	---
2h - interventi per manifestazioni e attività ricreative consortili	77.738,25	78.238,25	---	---
TOTALE ONERI	708.508,57	966.308,86	44.728,24	45.678,24
RISULTATO ESERCIZIO (ISTITUZIONALE/ACCESSORIA)		+43.120,40		-8.078,04
RISULTATO ESERCIZIO		+35.042,36		