S.I.V. Servizi Idrici Vallecamonica s.r.l.
Via Aldo Moro, 7 – tel. 0364.1951125
25043 Breno (BS)- Partita IVA – Cod. fiscale – 03432640989
Registro Imprese BS 03432640989 - R.E.A. 533600

141

Verbale n.2/2022 del 10 Ottobre 2022

L'anno duemilaventidue, addì 10 del mese di Ottobre alle ore 17:30 presso la sala BIM, Via Aldo Moro n.7 in Breno, si riunisce il Comitato Unitario della società Servizi Idrici Vallecamonica Srl, per discutere sul seguente ordine del giorno:

1) Approvazione bilancio semestrale al 30/06/2022; delibere conseguenti;

2) Proposta di aumento del numero dei consiglieri di amministrazione da 3 attuali a 5;

3) Proposta di nomina di 2 nuovi membri del Consiglio di Amministrazione con durata fino a scadenza del mandato di quelli già in carica.

Previo esaurimento di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge e dallo Statuto, sono stati convocati in Assemblea i Membri del Comitato Unitario della Servizi Idrici Vallecamonica srl.

Sono intervenuti i signori:

- Ruggero Bontempi Presidente del Comitato Unitario;
- Corrado Tomasi Presidente del Consiglio di Amministrazione;
- I sindaci e/o i rappresentanti dei comuni soci:

COMUNE/ENTE
BIM
Artogne
Berzo Inferiore
Bienno
Borno
Breno
Capo di Ponte

142

Cedegolo
Cerveno
Ceto
Cevo
Cimbergo
Comunità Montana
Corteno Golgi
Esine
Gianico
Losine
Lozio
Malegno
Monno
Niardo
Ono San Pietro
Ossimo
Paspardo
Pian Camuno
Piancogno
Ponte di Legno
Saviore dell'Adamello
Vione

143

TOTALE 29

E' presente il revisore Dott. Marco Nocivelli.

Considerato che sono presenti di persona o per delega 29 su 40 rappresentanti del Comitato Unitario, il Presidente Ruggero Bontempi, constata e dà atto che il progetto di Bilancio semestrale, unitamente a tutti i documenti ad esso allegati, è stato depositato presso la sede sociale nei termini di legge,

DICHIARA

La seduta valida e regolare ed atta a deliberare.

Il presidente, con l'assenso del Comitato Unitario, chiama a fungere da segretario verbalizzante la Dott.ssa Cristina Valgolio che accetta.

1) Approvazione bilancio semestrale al 30/06/2022; delibere conseguenti;

Prende la parola il Presidente del Comitato Unitario Ruggero Bontempi, che passa all'esame del primo punto dell'O.d.g., esponendo al Comitato Unitario i fatti salienti accaduti durante l'esercizio del primo semestre 2022, riassumendo il contenuto del bilancio semestrale facendo riferimento alle poste di bilancio maggiormente significative, nonché al risultato d'esercizio in formazione, confermando una buona gestione della società che vede un incremento dell'utile.

Si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa al bilancio semestrale al 30 Giugno 2022.

Non essendovi richieste di intervento, il Presidente Ruggero Bontempi invita il Comitato Unitario dei soci a deliberare il Bilancio semestrale al 30 Giugno 2022. Pertanto il Comitato Unitario, all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

- di approvare il Bilancio semestrale al 30 Giugno 2022 così come predisposto dall'Organo amministrativo e riportato in calce al presente verbale;

144

COMUNE/ENTE	FAVOREVOLI
BIM	X
Artogne	X
Berzo Inferiore	X
Bienno	X
Borno	X
Breno	X
Capo di Ponte	X
Cedegolo	X
Cerveno	X
Ceto	X
Cevo	X
Cimbergo	X
Comunità Montana	X
Corteno Golgi	X
Esine	X
Gianico	X
Losine	X
Lozio	X
Malegno	X
Monno	X
Niardo	X
Ono San Pietro	X
Ossimo	X

Paspardo	X
Pian Camuno	X
Piancogno	X
Ponte di Legno	X
Saviore dell'Adamello	X
Vione	X
TOTALE	**29**

Esito della votazione:

- Astenuti 0
- Contrari 0
- Favorevoli 29

****

2) ***Proposta di aumento del numero dei consiglieri di amministrazione da 3 attuali a 5;***

Prende la parola il Presidente del Comitato Unitario Ruggero Bontempi, il quale propone ai soci del Comitato Unitario l'aumento del numero dei consiglieri di amministrazione da 3 attuali a 5, facoltà prevista dallo Statuto sociale.

Non essendovi altri interventi si invita il Comitato Unitario dei soci a deliberare. Pertanto l'assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

L'aumento del numero di consiglieri nel consiglio di amministrazione da 3 attuali a 5.

COMUNE/ENTE	FAVOREVOLI
BIM	X
Artogne	X
Berzo Inferiore	X

146

Bienno	X
Borno	X
Breno	X
Capo di Ponte	X
Cedegolo	X
Cerveno	X
Ceto	X
Cevo	X
Cimbergo	X
Comunità Montana	X
Corteno Golgi	X
Esine	X
Gianico	X
Losine	X
Lozio	X
Malegno	X
Monno	X
Niardo	X
Ono San Pietro	X
Ossimo	X
Paspardo	X
Pian Camuno	X
Piancogno	X
Ponte di Legno	X

147

Saviore dell'Adamello	X
Vione	X
TOTALE	**29**

Esito della votazione:

- Astenuti 0
- Contrari 0
- Favorevoli 29

****

3) Proposta di nomina di 2 nuovi membri del Consiglio di Amministrazione con durata fino a scadenza del mandato di quelli già in carica;

Prende la parola il Presidente della Comunità Montana e del Consorzio Bim di Valle Camonica Alessandro Bonomelli che propone ai soci la nomina, quali n.2 nuovi componenti del consiglio di Amministrazione, di Elisa Mai Consigliere di Amministrazione e di Emanuele Angelo Bertoli Consigliere di Amministrazione.

Non essendovi altri interventi si invita il Comitato unitario dei soci a deliberare. Pertanto il Comitato Unitario all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

di nominare n.2 nuovi membri nel consiglio di amministrazione della società, ai quali nessun compenso è dovuto fatto salvo i rimborsi spese, nelle persone di:
- Elisa Mai nata a Darfo Boario Terme il 20/01/1970, residente ad Angolo Terme (Bs) in via Regina Elena n.175, C.F.: MAILSE70A60D251Y, quale Consigliere di Amministrazione, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;
- Emanuele Angelo Bertoli nato a Brescia il 04/09/1971, residente in Pian Camuno (Bs) in via XI Febbraio n.32/A, C.F.: BRTMLN71P04B157J, quale Consigliere di Amministrazione, fino all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;

148

COMUNE/ENTE	FAVOREVOLI
BIM	X
Artogne	X
Berzo Inferiore	X
Bienno	X
Borno	X
Breno	X
Capo di Ponte	X
Cedegolo	X
Cerveno	X
Ceto	X
Cevo	X
Cimbergo	X
Comunità Montana	X
Corteno Golgi	X
Esine	X
Gianico	X
Losine	X
Lozio	X
Malegno	X
Monno	X
Niardo	X
Ono San Pietro	X
Ossimo	X

Paspardo	X
Pian Camuno	X
Piancogno	X
Ponte di Legno	X
Saviore dell'Adamello	X
Vione	X
TOTALE	**29**

Esito della votazione:

- Astenuti 0
- Contrari 0
- Favorevoli 29

****

4) ***Varie ed eventuali***

Il Presidente del Comitato Unitario passa la parola al Presidente del Consiglio di Amministrazione Corrado Tomasi per un aggiornamento dettagliato degli eventi degli ultimi mesi in particolare sul tema della salvaguardia della gestione in autonomia del Servizio Idrico Integrato per i Comuni della Valle Camonica.

Prende la parola il Presidente Corrado Tomasi, il quale relaziona nel merito.

La società Servizi Idrici Valle Camonica Srl ha supportato 20 Comuni nel primo step richiesto dall'Ufficio d'Ambito di Brescia, che prevedeva la redazione di un piano di interventi da trasmettere entro il 30 Settembre 2022.

Dalle relazioni "Piano di interventi per la salvaguardia della gestione in autonomia del Servizio Idrico Integrato" redatte, con il supporto degli uffici competenti della società Servizi Idrici Valle Camonica Srl, da n.20 Comuni della Valle Camonica (Borno, Braone, Breno, Cerveno, Ceto, Cevo, Cimbergo, Gianico, Incudine, Losine, Malegno, Monno, Niardo, Ono San Pietro, Paspardo, Ponte di Legno, Saviore dell'Adamello, Temù, Vezza

150

d'Oglio e Vione) che hanno ricevuto provvedimento di salvaguardia condizionato alla *definizione ed attuazione di un programma di misure finalizzate a superare le criticità gestionali rilevate in ordine a:*

- *alla programmazione degli interventi sia in termini economico-finanziari che temporali;*
- *alla qualità tecnica;*
- *alla qualità contrattuale;*
- *eventuali infrazioni comunitarie, ovvero acclarate situazioni di non conformità rispetto alle direttive comunitarie;*

con la sospensione, in attesa della decisione della Corte Costituzionale sul ricorso proposto avverso la Legge Regionale n.2472021, e fino alla conclusione del procedimento finalizzato alla istituzione del nuovo ATO della Valle Camonica, del subentro del gestore Unico Acque Bresciane nella gestione di tali Comuni;

si evince che nei suddetti Comuni della Valle Camonica devono essere attuati interventi per circa 35 milioni di Euro, a conferma della necessità ed importanza di operare in conformità alle direttive dell'Autorità Arera.

Nei prossimi mesi verranno valutati gli investimenti da attuare, di concerto con l'Ufficio d'Ambito di Brescia, in considerazione dell'obiettivo del riconoscimento dell'Ambito Territoriale Ottimale di Valle Camonica per il Servizio Idrico Integrato, ed in attesa della sentenza della Corte Costituzionale - impugnativa della Legge Regionale Lombardia 27 dicembre 2021, n.24 recante "Disposizioni per l'attuazione della programmazione economico-finanziaria regionale, ai sensi dell'articolo 9 ter della l.r. 31 marzo 1978, n.34 (Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione) – Collegato 2022".

Rispetto ai 20 Comuni "salvaguardati" di cui sopra, il Presidente Tomasi ricorda che n.9 Comuni: Angolo Terme, Berzo Demo, Edolo, Sonico, Malonno, Sellero, Cedegolo, Lozio, Paisco Loveno, sono gestiti da Acque Bresciane da tempo e con il vincolo di gestione del gestore unico fino all'anno 2035, e n. 3 Comuni: Artogne, Piancogno e Capo di Ponte, non hanno ricevuto il provvedimento dell'Ufficio d'Ambito di Brescia, in quanto a suo tempo,

non avevano provveduto a chiedere la gestione autonoma del servizio idrico integrato ai sensi dell'art.147, comma 2 bis del D.Lgs. 152/2006.

N. 8 Comuni: Bienno, Esine, Berzo Inferiore, Cividate Camuno, Corteno Golgi, Darfo Boario Terme, Ossimo e Pian Camuno, hanno ricevuto provvedimento di respingimento dell'istanza al termine dell'istruttoria di accertamento dei requisiti per la gestione autonoma del Servizio Idrico Integrato ai sensi dell'art.147, comma 2 bis del D.Lgs. 152/2006 da parte dell'Ufficio d'Ambito di Brescia, con la sospensione, in attesa della decisione della Corte Costituzionale sul ricorso proposto avverso la Legge Regionale n.2472021, e fino alla conclusione del procedimento finalizzato alla istituzione del nuovo ATO della Valle Camonica, del subentro del gestore Unico Acque Bresciane nella gestione di tali Comuni.

7 di questi 8 Comuni hanno provveduto a fare ricorso entro il termine del 30 Settembre 2022.

Solo il Comune di Darfo Boario Terme non ha fatto ricorso, pertanto il Presidente Tomasi fa di nuovo appello al Sindaco di restare uniti per perseguire e raggiungere l'obiettivo dell'ottenimento dell'ATO di Valle Camonica, chiedendogli espressamente di soprassedere ad affidare il Servizio Idrico Integrato al gestore Acque Bresciane, almeno fino a quando si conoscerà l'esito della sentenza della Corte Costituzionale.

Il Presidente Tomasi richiama le scelte passate di Regione Lombardia, che hanno precluso l'accesso ai finanziamenti per la progettazione e per la realizzazione delle opere infrastrutturali attinenti al servizio idrico integrato ai nostri comuni, per esempio, in riferimento ai contenuti della d.G.R. n. XI/4040 del 14.12.2020 con la quale è stato approvato il "programma 2021 – 2022 - 2023 di interventi urgenti e prioritari attinenti al servizio idrico integrato" ed è stato assegnato ai soli Uffici degli Ambiti Territoriali Ottimali (ATO) il contributo regionale complessivo di euro 64.000.000,00 per l'esecuzione di 110 interventi tra i 164 ritenuti finanziabili, ma disposta l'esclusione dal finanziamento delle opere da realizzarsi nei Comuni non aderenti al gestore unico d'ambito. Tra l'altro questo atteggiamento regionale risulta anche intrinsecamente contraddittorio poiché la d.G.R. n. XI/4040 del 14.12.2020, da un lato, stabilisce che "gli interventi oggetto di finanziamento debbano concorrere in via prioritaria a risolvere e/o evitare una potenziale procedura di infrazione per violazione della Direttiva 91/271/CEE" e, dall'altro, esclude dal

finanziamento alcuni contesti territoriali che, non diversamente da quelli sottoposti alla gestione unica d'ambito, presentano deficienze infrastrutturali che sono o potrebbero essere passibili di procedura di infrazione della normativa comunitaria.

L'esclusione dei nostri Comuni, non ancora confluiti nella gestione unica d'ambito, dal finanziamento delle opere infrastrutturali del servizio idrico integrato determina anche un vulnus alla programmazione degli interventi prevista dal piano d'ambito di cui all'art. 149 del D. Lgs. n. 152/2006, andando nei fatti a collocare questi Comuni in posizione svantaggiata quanto alla effettiva tempistica di realizzazione delle opere previste dal piano d'ambito sul loro territorio benché il comma 3 dell'art. 149 cit. imponga tener in debito considerazione l'utenza "collocata nelle zone montane o con minore densità di popolazione".

Si provvederà quindi a chiedere a Regione Lombardia che nei futuri atti deliberativi che andrà ad assumere in materia, venga rimosso il "vincolo" di non finanziamento delle opere da realizzarsi nei Comuni non aderenti alla gestione unica d'ambito, ovvero che venga aggiunta una voce a bilancio specifica per tutti i Comuni che gestiscono in autonomia il Servizio Idrico Integrato.

Il Presidente Tomasi conclude il proprio intervento ricordando, in particolare ai 20 Comuni "salvaguardati", la necessità di eseguire gli interventi inseriti nel "cronoprogramma degli interventi" presentato all'Ufficio d'Ambito di Brescia, con la piena consapevolezza che è solo responsabilità di ogni singolo Comune assumere delibere e quindi anche di decidere in merito ad eventuali attività di carattere tecnico da affidare alla società Servizi idrici Valle Camonica Srl.

E' ovviamente indispensabile per la società conoscere per tempo gli eventuali incarichi, in modo che la stessa possa strutturarsi.

Seguono interventi di Gian Bettino Polonioli delegato del Comune di Cimbergo e del Sindaco di Malegno Paolo Erba che ribadiscono l'importanza del reperimento dei fondi per attuare gli interventi individuati nelle relazioni "Piano di interventi per la salvaguardia della gestione in autonomia del Servizio Idrico Integrato".

Il Sindaco di Losine Mario Chiappini esordisce ringraziando gli uffici della società Servizi Idrici Valle Camonica Srl per il supporto offerto e conferma che dovranno essere

153

aumentate le tariffe in essere, ma non saranno di certo così elevate quali quelle stabilite dal gestore Acque Bresciane.

Il Presidente degli Enti Comprensoriali ribadisce l'importanza del rimanere tutti uniti per raggiungere l'obiettivo dell'Ambito Territoriale Ottimale di Valle Camonica. Gli interventi da attuare dovranno riguardare un progetto complessivo

Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno e più nessuno chiedendo la parola, alle ore 18:30, il Presidente Ruggero Bontempi dichiara la seduta conclusa.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
(Cristina Valgolio)

IL PRESIDENTE
(Ruggero Bontempi)

S.I.V. Servizi Idrici Vallecamonica s.r.l.
Via Aldo Moro, 7 – tel. 0364.1951125
25043 Breno (BS)- Partita IVA – Cod. fiscale – 03432640989
Registro Imprese BS 03432640989 - R.E.A. 533600

25470 **SERVIZI IDRICI** **VALLECAMONICA SRL** Data di stampa **15/09/2022**
VIA ALDO MORO N. 7 **25043 BRENO** **BS** Pagina **1**
C.F. **03432640989** P.IVA **03432640989**

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
11		**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**2.527.141,55**	**15.820,74-**	**2.511.320,81**
11.03		**BENI IMMATERIALI**	**28.924,03**	**6.810,91-**	**22.113,12**
*11.03.01		Software di proprieta' capitalizzato	21.026,40	6.092,00-	14.934,40
*11.03.11		Avviamento	7.897,63	718,91-	7.178,72
11.05		**SPESE PLURIENNALI**	**15.410,50**	**9.009,83-**	**6.400,67**
*11.05.06		Spese manut.su beni di terzi da ammort.	9.330,50	2.329,83-	7.000,67
*11.05.51		Altre spese pluriennali	6.080,00	6.680,00-	600,00-
11.07		**IMMOBILIZZ. IMMAT.IN CORSO E ACCONTI**	**2.482.807,02**		**2.482.807,02**
11.07.81		Appalto Edolo Sonico Malonno I lotto funzionale	2.482.807,02		2.482.807,02
	5	*ANAS*	*2.957,66*		*2.957,66*
	3	*Acquisizione/servitù aree o immobili*	*159.210,72*		*159.210,72*
	10	*Allacciam. ai pubblici serv. E-distribuz.*	*21.777,66*		*21.777,66*
	2	*Direz.lav.coord.sicurez.legale progettis*	*239.910,76*		*239.910,76*
	1	*Ditta appaltatrice Bioteam Srl*	*2.024.458,93*		*2.024.458,93*
	4	*Ferrovie Nord*	*9.477,14*		*9.477,14*
	6	*Pubblicità bando di gara e notifiche*	*3.889,84*		*3.889,84*
	7	*Regione Lombardia*	*624,31*		*624,31*
	9	*Spese/commis.rinegoz. Mutuo Cassa Padana*	*6.000,00*		*6.000,00*
	8	*Verifiche e validazione progetto*	*14.500,00*		*14.500,00*
13		**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**1.447.429,29**		**1.447.429,29**
13.01		**TERRENI E FABBRICATI**	**389.590,54**		**389.590,54**
13.01.07		Fabbricati strumentali	384.865,54		384.865,54
13.01.11		Costruzioni leggere	4.725,00		4.725,00
13.03		**IMPIANTI E MACCHINARI**	**468.267,12**		**468.267,12**
13.03.07		Impianti telefonici	211,40		211,40
13.03.21		Impianti specifici	270.701,09		270.701,09
13.03.51		Altri impianti e macchinari	197.354,63		197.354,63
13.05		**ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIAL**	**248.822,75**		**248.822,75**
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	248.822,75		248.822,75
13.07		**ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**340.748,88**		**340.748,88**
13.07.01		Mobili e arredi	16.750,93		16.750,93
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	24.393,95		24.393,95
13.07.21		Telefonia mobile	6.920,21		6.920,21
13.07.31		Automezzi	263.478,19		263.478,19
13.07.39		Autoveicoli	29.205,60		29.205,60
15		**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	**244.718,37**		**244.718,37**
15.03		**FINANZIAM. ATTIVI E ALTRI CRED. IMMOBIL.**	**244.718,37**		**244.718,37**
15.03.90		Altri crediti immobilizzati verso terzi a partitario	244.718,37		244.718,37
	1	*Credito v/Provincia-AATO depur.Santicolo*	*225.757,65*		*225.757,65*
	2	*Credito v/fi futuro gest.depu.Santicolo*	*18.960,72*		*18.960,72*
23		**CREDITI COMMERCIALI**	**478.548,14**		**478.548,14**
23.03		**CLIENTI**	**478.548,14**		**478.548,14**
23.03.01		Clienti terzi Italia	478.548,14		478.548,14
27		**CREDITI VARI**	**79.893,46**		**79.893,46**
27.05		**CREDITI VARI V/TERZI**	**79.828,00**		**79.828,00**
27.05.51		Crediti vari v/terzi	8,80		8,80
27.05.81		Depositi cauzionali vari	5.181,20		5.181,20
	2	*Deposito cauz.Ferrovienord*	*4.800,00*		*4.800,00*
	1	*Deposito cauz.concessione acqua pubblica*	*381,20*		*381,20*
27.05.90		Insoluti SII utenze Comune di Malegno	50.246,50		50.246,50
	1	*Insoluti SII - 2019 Comune di Malegno*	*1.622,22*		*1.622,22*
	2	*Insoluti SII - 2020 Comune di Malegno*	*1.196,44*		*1.196,44*
	3	*Insoluti SII - 2021 Comune di Malegno*	*3.150,16*		*3.150,16*
	4	*Insoluti SII - 2022 Comune di Malegno*	*44.277,68*		*44.277,68*
27.05.91		Insoluti SII utenze Comune di Braone	5.873,18		5.873,18
27.05.92		Insoluti clienti diversi dagli Enti pubblici	1.280,52		1.280,52
27.05.93		Insoluti SII utenze Comune di Braone 2022	17.237,80		17.237,80
27.07		**CREDITI VERSO IL PERSONALE**	**65,46**		**65,46**

(*) Conto con simulazione calcolo ammortamento

SEGUE

155

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
27.07.09		Personale c/arrotondamenti	65,46		65,46
31		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**1.665.266,60**		**1.665.266,60**
31.01		**BANCHE C/C E POSTA C/C**	**1.665.074,23**		**1.665.074,23**
31.01.01		Banca c/c	1.662.801,78		1.662.801,78
	8	*BANCA POPOLARE DI SONDRIO AG PONTEDI*	*706.394,44*		*706.394,44*
	6	*BPER C.C. N. 42831679*	*98.633,27*		*98.633,27*
	4	*BPER c.c 42835208*	*45.172,39*		*45.172,39*
	7	*Cassa Padana*	*812.601,68*		*812.601,68*
31.01.21		Posta c/c	2.272,45		2.272,45
	1	*BancoPosta c/c 76746*	*2.272,45*		*2.272,45*
31.03		**CASSA**	**192,37**		**192,37**
31.03.03		Cassa contanti	192,37		192,37
59		**CONTI ERARIALI**	**18.549,74**		**18.549,74**
59.01		**ERARIO C/IVA**	**11.549,74**		**11.549,74**
59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	11.549,74		11.549,74
59.05		**ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA**	**7.000,00**		**7.000,00**
59.05.31		Erario c/crediti d'imposta vari	7.000,00		7.000,00
		Totale Attivita'	**6.461.547,15**	**15.820,74-**	**6.445.726,41**

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
41		**CAPITALE E RISERVE**	**821.382,33**		**821.382,33**
41.01		**CAPITALE E RISERVE**	**821.382,33**		**821.382,33**
41.01.01		Capitale sociale	100.000,00		100.000,00
41.01.04		Riserva legale	12.223,60		12.223,60
41.01.08		Riserva legale (con utili fino al 2016)	10.899,00		10.899,00
41.01.22		Riserva straordinaria	496.759,74		496.759,74
41.01.24		Ris.straordin.(con utili fino al 2016)	201.499,99		201.499,99
55		**FINANZIAMENTI DI TERZI**	**2.681.398,69**		**2.681.398,69**
55.03		**MUTUI E FINANZIAMENTI**	**2.681.398,69**		**2.681.398,69**
55.03.05		Finanz.a medio/lungo termine bancari	2.681.398,69		2.681.398,69
	1	*Mutuo 421/023282341*	*210.938,06*		*210.938,06*
	2	*Mutuo 421/023283900*	*255.184,33*		*255.184,33*
	3	*Mutuo C Padana Appalto Edol Malon Sonico*	*2.215.276,30*		*2.215.276,30*
57		**DEBITI COMMERCIALI**	**294.154,33**		**294.154,33**
57.01		**FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE**	**43.122,77**		**43.122,77**
57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	43.122,77		43.122,77
57.03		**FORNITORI**	**251.031,56**		**251.031,56**
57.03.01		Fornitori terzi Italia	251.031,56		251.031,56
59		**CONTI ERARIALI**	**41.116,01**		**41.116,01**
59.01		**ERARIO C/IVA**	**171,60**		**171,60**
59.01.01		Iva su acquisti	171,60		171,60
59.03		**ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA**	**2.849,76**		**2.849,76**
59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	1.484,09		1.484,09
59.03.04		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.365,67		1.365,67
59.07		**ERARIO C/IMPOSTE**	**38.094,65**		**38.094,65**
59.07.01		Erario c/IRES	38.094,65		38.094,65
61		**ENTI PREVIDENZIALI**	**32.957,47**		**32.957,47**
61.01		**ENTI PREVIDENZIALI**	**32.957,47**		**32.957,47**
61.01.01		INPS dipendenti	32.357,47		32.357,47
61.01.03		INPS collaboratori	600,00		600,00
63		**ALTRI DEBITI**	**1.361.946,94**		**1.361.946,94**
63.01		**ANTICIPI DA CLIENTI**	**880,00**		**880,00**
63.01.07		Anticipi da clienti terzi e fondi spese	880,00		880,00
63.05		**DEBITI VARI**	**1.309.708,50**		**1.309.708,50**
63.05.05		Debiti v/amministratori	1.932,00		1.932,00
63.05.11		Sindacati c/ritenute	148,47		148,47
63.05.51		Debiti diversi verso terzi	27.437,68		27.437,68

SEGUE

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

STATO PATRIMONIALE

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
63.05.80		Debiti diversi verso terzi a partitario	1.280.190,35		1.280.190,35
	6	*Gest amministr SIV-RUP tecnic Appalto*	*100.000,00*		*100.000,00*
	4	*Trasf fond costr depur Edol Malon Sonico*	*1.180.190,35*		*1.180.190,35*
63.07		**DEBITI VERSO IL PERSONALE**	**51.358,44**		**51.358,44**
63.07.01		Personale c/retribuzioni	51.358,44		51.358,44
65		**F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI**	**761.314,84**	**40.569,20**	**801.884,04**
65.03		**FONDI AMMORTAMENTO FABBRICATI**	**45.951,99**	**4.227,43**	**50.179,42**
*65.03.03		F.do ammort.fabbricati strumentali	44.451,99	4.014,15	48.466,14
*65.03.05		F.do ammortamento costruzioni leggere	1.500,00	213,28	1.713,28
65.05		**FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHIN**	**297.212,45**	**14.640,29**	**311.852,74**
*65.05.07		F.do ammortamento impianti telefonici	197,99	12,31	210,30
*65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	209.329,07	6.444,28	215.773,35
*65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchinari	87.685,39	8.183,70	95.869,09
65.07		**FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E COMME**	**227.877,12**	**2.461,51**	**230.338,63**
*65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	227.877,12	2.461,51	230.338,63
65.09		**FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERI**	**190.273,28**	**19.239,97**	**209.513,25**
*65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	6.129,07	739,81	6.868,88
*65.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	10.030,13	1.659,27	11.689,40
*65.09.09		F.do ammortamento automezzi	142.938,61	13.093,35	156.031,96
*65.09.11		F.do ammortamento autoveicoli	25.554,90	3.621,50	29.176,40
*65.09.13		F.do ammortamento telefonia mobile	5.620,57	126,04	5.746,61
67		**FONDI SVALUTAZIONE**	**124.872,16**		**124.872,16**
67.11		**FONDI SVALUTAZIONE CREDITI**	**124.872,16**		**124.872,16**
67.11.01		Fondo svalutaz. crediti verso clienti	124.872,16		124.872,16
		Totale Passivita'	**6.119.142,77**	**40.569,20**	**6.159.711,97**
		Utile del periodo	**342.404,38**		**286.014,44**
		Totale a pareggio	**6.461.547,15**		**6.445.726,41**

(*) Conto con simulazione calcolo ammortamento

"SEGUE"

157

25470 SERVIZI IDRICI VALLECAMONICA SRL Data di stampa 15/09/2022
VIA ALDO MORO N. 7 25043 BRENO BS Pagina 4
C.F. 03432640989 P.IVA 03432640989

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
75		**ACQUISTI DI BENI**	**83.342,84**		**83.342,84**
75.03		**ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI**	**83.342,84**		**83.342,84**
75.03.05		Acq.materiali di consumo (att.servizi)	83.342,84		83.342,84
76		**ACQUISTI DI SERVIZI**	**239.891,38**		**239.891,38**
76.09		**COSTI PER UTENZE**	**211.933,93**		**211.933,93**
76.09.01		Assistenza software	9.890,00		9.890,00
76.09.04		Spese telefoniche radiomobili	18,00		18,00
76.09.07		Servizi telematici	6.969,80		6.969,80
76.09.16		Energia elettrica impianti di depurazione Comuni	171.299,87		171.299,87
76.09.28		Gas riscald impianti depurazione Esine e Davena	19.506,26		19.506,26
76.09.31		Pulizia locali	4.250,00		4.250,00
76.11		**MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTREZZATURE**	**27.957,45**		**27.957,45**
76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	2.960,19		2.960,19
76.11.03		Manutenzione attrezzature	294,80		294,80
76.11.17		Manut.impianti e macchinari di terzi	24.702,46		24.702,46
77		**GESTIONE VEICOLI AZIENDALI**	**27.284,63**		**27.284,63**
77.01		**ESERCIZIO AUTOMEZZI**	**27.284,63**		**27.284,63**
77.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	14.495,17		14.495,17
77.01.03		Premi di assicurazione automezzi	6.540,00		6.540,00
77.01.07		Tassa di possesso automezzi	217,52		217,52
77.01.11		Spese di manutenzione automezzi propri	6.031,94		6.031,94
78		**PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE**	**96.315,30**		**96.315,30**
78.01		**PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO**	**61.422,62**		**61.422,62**
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	8.291,65		8.291,65
78.01.03		Consulenze Tecniche	300,00		300,00
78.01.05		Consulenze Legali	7.500,00		7.500,00
78.01.19		Spese anticip.lavor.auton.affer/non aff.	127,00		127,00
78.01.25		Altri costi per prestaz.di terzi affer.	44.601,72		44.601,72
78.01.29		Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferente	602,25		602,25
78.03		**ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO**	**14.949,71**		**14.949,71**
78.03.31		Compensi per lavoro interinale ded.Irap	14.949,71		14.949,71
78.05		**COMPENSI ORGANI SOCIALI**	**19.942,97**		**19.942,97**
78.05.03		Compensi amministratori co.co.co.	15.000,00		15.000,00
78.05.17		Contrib., previd. ammin. co.co.co.	2.400,00		2.400,00
78.05.49		Rimb.chilom.ammin.co.co.co soci soc.cap.	2.542,97		2.542,97
79		**SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA**	**138.215,79**		**138.215,79**
79.05		**SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI**	**138.215,79**		**138.215,79**
79.05.01		Spese postali	1.385,25		1.385,25
79.05.21		Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	18.786,79		18.786,79
79.05.35		Smaltim c/o imp.autoriz.di fanghi trattam.acque ref.	83.997,16		83.997,16
79.05.43		Valori bollati	160,00		160,00
79.05.51		Spese generali varie	2.317,00		2.317,00
79.05.80		Spese generali varie a partitario	31.569,59		31.569,59
	8	*Analisi acque reflue/potab.cons.umano*	*16.377,25*		*16.377,25*
	4	*Fornitura di Servizi*	*3.903,60*		*3.903,60*
	22	*Pratica Albo Gestore Ambientale*	*192,00*		*192,00*
	21	*Servizi ed elaboraz.invii telematici MUD*	*424,00*		*424,00*
	7	*Spese amministrative*	*421,26*		*421,26*
	26	*Spese per incarico RSPP*	*1.440,00*		*1.440,00*
	25	*spesa quota parte immobile Consorzio BIM*	*8.811,48*		*8.811,48*
80		**COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI**	**6.387,44**		**6.387,44**
80.05		**LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E ATTREZZ.**	**3.310,44**		**3.310,44**
80.05.17		Canoni noleggio attrezzature deducibili	3.310,44		3.310,44
80.07		**CANONI E LICENZE SOFTWARE**	**3.077,00**		**3.077,00**
80.07.01		Canoni	1.170,00		1.170,00
80.07.03		Licenze d'uso software non capitalizzati	1.907,00		1.907,00
81		**COSTI PERSONALE DIPENDENTE**	**364.804,66**		**364.804,66**
81.01		**COSTI PERSONALE DIPENDENTE**	**346.865,21**		**346.865,21**
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	258.763,94		258.763,94

SEGUE

S.I.V. Servizi Idrici Vallecamonica s.r.l.
Via Aldo Moro, 7 – tel. 0364.1951125
25043 Breno (BS)- Partita IVA – Cod. fiscale – 03432640989
Registro Imprese BS 03432640989 - R.E.A. 533600

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	71.388,38		71.388,38
81.01.34		Quote TFR dipend ordinari (in azienda)	5.353,80		5.353,80
81.01.36		Quote TFR dipend ordin.(previd.complem.)	3.662,70		3.662,70
81.01.49		Premi INAIL	7.696,39		7.696,39
81.03		**COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE**	**17.939,45**		**17.939,45**
81.03.01		Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	141,83		141,83
81.03.19		Rimborsi spese personale a pie' di lista	5,40		5,40
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento del personale	2.285,00		2.285,00
81.03.35		Rimb.spese personale per mensa	1.583,12		1.583,12
81.03.42		Ticket restaurant mensa dipendenti	13.486,10		13.486,10
81.03.55		Visite mediche periodiche ai dipendenti	438,00		438,00
83		**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**	**27.278,57**		**27.278,57**
83.05		**ONERI TRIBUTARI**	**25.037,00**		**25.037,00**
83.05.21		Imposta di registro e concess. govern.	309,87		309,87
83.05.49		Altre imposte e tasse deducibili	24.727,13		24.727,13
83.07		**ALTRI COSTI DI ESERCIZIO**	**2.241,57**		**2.241,57**
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive ined.	1,30		1,30
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	473,95		473,95
83.07.13		Cancelleria varia	1.605,95		1.605,95
83.07.15		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	156,00		156,00
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	4,37		4,37
86		**ONERI FINANZIARI**	**16.109,33**		**16.109,33**
86.01		**ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE**	**2.352,96**		**2.352,96**
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.333,78		2.333,78
86.01.07		Commissioni bancarie su finanziamenti	19,18		19,18
86.03		**ONERI FINANZIARI DIVERSI**	**13.756,37**		**13.756,37**
86.03.80		Interessi passivi su mutui a partitario	13.756,37		13.756,37
	1	*Interessi passivi su mutuo 23282341*	*1.687,95*		*1.687,95*
	2	*Interessi passivi su mutuo 23283900*	*2.975,18*		*2.975,18*
	3	*Interessi passivi su mutuo Cassa Padana*	*9.093,24*		*9.093,24*
90		**AMMORTAMENTI**		**56.389,94**	**56.389,94**
90.01		**AMMORT.TI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**		**15.820,74**	**15.820,74**
*90.01.17		Amm.to avviamento		718,91	718,91
*90.01.21		Amm.to software capitalizzato		6.092,00	6.092,00
*90.01.33		Amm.to spese di manutenz.su beni di terzi		2.329,83	2.329,83
*90.01.53		Amm.to altre spese pluriennali		6.680,00	6.680,00
90.03		**AMMORT. IMMOBILIZZ. MATERIALI**		**40.569,20**	**40.569,20**
*90.03.03		Amm.ti ordinari fabbricati strumentali		4.014,15	4.014,15
*90.03.13		Amm.ti ordin.impianti telef.totalm.deduc.		9,85	9,85
*90.03.15		Amm.ti ordinari impianti specifici		6.444,28	6.444,28
*90.03.21		Amm.ti ordinari altri impianti e macchinari		8.183,70	8.183,70
*90.03.25		Amm.ti ordinari attrezz.varia e minuta		2.461,51	2.461,51
*90.03.27		Amm.ti ordinari mobili e arredi		739,81	739,81
*90.03.31		Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche		1.659,27	1.659,27
*90.03.33		Amm.ti ordinari costruzioni leggere		213,28	213,28
*90.03.37		Amm.ti ordinari automezzi		13.093,35	13.093,35
*90.03.43		Amm.ti ordin.telef.mobile totalm.deduc.		112,98	112,98
*90.03.46		Amm.ti ordin.impianti telefonici indeduc.		2,46	2,46
*90.03.48		Amm.ti ordin. telefonia mobile indeduc.		13,06	13,06
*90.03.51		Amm.ti ordinari veicoli aziend.deducib.		724,30	724,30
*90.03.57		Amm.ti ordin.autoveicoli non deducibili		2.897,20	2.897,20
		Totale Costi	**999.629,94**	**56.389,94**	**1.056.019,88**
		Utile del periodo	**342.404,38**		**286.014,44**
		Totale a pareggio	**1.342.034,32**		**1.342.034,32**

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
70		**RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI**	**1.298.509,35**		**1.298.509,35**
70.01		**VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI**	**482,40**		**482,40**

(*) Conto con simulazione calcolo ammortamento

SEGUE

S.I.V. Servizi Idrici Vallecamonica s.r.l.
Via Aldo Moro, 7 – tel. 0364.1951125
25043 Breno (BS)- Partita IVA – Cod. fiscale – 03432640989
Registro Imprese BS 03432640989 - R.E.A. 533600

BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 30/06/2022 **ESERCIZIO 2022**

CONTO ECONOMICO

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
70.01.80		Vendita merci a partitario	482,40		482,40
	2	*FERRO E ACCIAIO*	*482,40*		*482,40*
70.06		**CORRISPETTIVI**	**60.078,02**		**60.078,02**
70.06.80		Corrispettivi a partitario	60.078,02		60.078,02
	4	*Fatture SII utenze Comune di Braone*	*13.955,68*		*13.955,68*
	1	*Fatture SII utenze Comune di Malegno*	*46.122,34*		*46.122,34*
70.09		**RICAVI DA PRESTAZIONI**	**1.237.948,93**		**1.237.948,93**
70.09.03		Prestazioni di servizi	1.470,00		1.470,00
70.09.80		Prestazioni di servizi a partitario	1.236.478,93		1.236.478,93
	1	*Ricavi da acquedotto*	*31.395,47*		*31.395,47*
	3	*Ricavi da centraline*	*11.491,32*		*11.491,32*
	2	*Ricavi da depurazione*	*1.193.592,14*		*1.193.592,14*
73		**ALTRI RICAVI E PROVENTI**	**43.521,42**		**43.521,42**
73.01		**PROVENTI DIVERSI**	**43.521,42**		**43.521,42**
73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	29.629,30		29.629,30
73.01.29		Contributi in c/esercizio non imponibili	6.877,21		6.877,21
73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	14,91		14,91
73.01.50		Contributo per credito d'imposta L.178/2020-04	7.000,00		7.000,00
85		**PROVENTI FINANZIARI**	**3,55**		**3,55**
85.11		**PROVENTI FINANZIARI VARI**	**3,55**		**3,55**
85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	3,55		3,55
		Totale Ricavi	**1.342.034,32**		**1.342.034,32**