



ENTRATE			GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI ATTIVI									
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2018			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFF.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI	
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Iniziali	variazioni +/-	Definitive	Riscosse	da riscuotere	totali accertati	Diff. Previsioni +/-	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni +/-	Previsioni	Riscossioni	Differ. Previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
E.9.01.02.02.001	V	12	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	35.200	0	35.200	23.938	2	23.940	-11.260	2	0	0	0	-2	35.202	23.938	-11.264	2
E.9.01.03.00.000	III		Ritenute su redditi da lavoro autonomo																
E.9.01.03.01.000	IV		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
E.9.01.03.01.001	V	13	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	14.525	0	14.525	13.490	0	13.490	-1.035	0	0	0	0	0	14.525	13.490	-1.035	0
E.9.01.99.00.000	III		Altre entrate per partite di giro																
E.9.01.99.99.000	IV		Altre entrate per partite di giro diverse																
E.9.01.99.99.999	V	14	Altre entrate per partite di giro diverse	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0	32.000	0	32.000	32.000	0	32.000	2.270	-29.730	32.000
E.9.02.00.00.000	II		Entrate per conto terzi																
E.9.02.01.00.000	III		Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi																
E.9.02.01.01.000	IV		Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi																
E.9.02.01.01.001	V	15	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.9.02.01.02.000	IV		Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi																
E.9.02.01.02.001	V	16	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	28.000	0	28.000	14.850	4.106	18.956	-9.044	50.122	4.259	45.863	50.122	0	80.392	19.109	-61.283	49.969
E.9.02.04.00.000	III		Depositi di/presso terzi																
E.9.02.04.01.000	IV		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi																
E.9.02.04.01.001	V	17	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.9.02.04.02.000	IV		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi																
E.9.02.04.02.001	V	18	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.9.02.99.00.000	III		Altre entrate per conto terzi																
E.9.02.99.99.000	IV		Altre entrate per conto terzi																
E.9.02.99.99.999	V	19	Altre entrate per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	156.250	0	156.250	125.370	4.108	129.478	-26.772	82.124	4.259	77.863	82.122	-2	238.374	129.629	-108.745	81.971
			Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGILIO"																
			TITOLO I	711.878	0	711.878	627.095	81.433	708.528	-3.350	107.412	63.315	46.175	109.490	2.078	793.275	690.410	-102.865	127.608
			TITOLO II	4.916	200.000	204.916	0	200.000	200.000	-4.916	14.441	4.793	9.648	14.441	0	204.916	4.793	-200.123	209.648
			TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			TITOLO IV	156.250	0	156.250	125.370	4.108	129.478	-26.772	82.124	4.259	77.863	82.122	-2	238.374	129.629	-108.745	81.971
			TOTALE DELLE ENTRATE	873.044	200.000	1.073.044	752.465	285.541	1.038.006	-35.038	203.977	72.367	133.686	206.053	2.076	1.236.565	824.832	-411.733	419.227
			Avanzo di amministrazione utilizzato	0	39.809	39.809				15.682	-24.127					0	0		
			TOTALE GENERALE	873.044	239.809	1.112.853	752.465	285.541	1.053.688	-59.165	203.977	72.367	133.686	206.053	2.076	1.236.565	824.832	-411.733	419.227

Allegato 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO

Allegato 1.2 - Piano Economico

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2019 Allegato 1.2 - Piano economico		2019	
		Parziali	Totali
1. Comp			
1.2			
1.2.2.01.37.001	Ricavi da quote associative	686.246	
1.2.4.02.02.001	Locazioni di altri beni immobili	20.101	
1.4			
1.4.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	2.076	
	Totale componenti positivi della gestione (1)	708.423	708.423
2. Comp			
2.1			
2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.978	
2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	
2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	7.809	
2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0	
2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ecc.	6.570	
2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	9.672	
2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	0	
2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	100	
2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	8.119	
2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	1.058	
2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	1.800	
2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0	
2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile	2.357	
2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	13.171	
2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0	
2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	6.343	
2.1.2.01.08.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0	
2.1.2.01.08.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	0	
2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	8.000	
2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	5.133	
2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0	
2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	2.439	
2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	0	
2.1.2.01.14.001	Pubblicazione bandi di gara	0	
2.1.2.01.14.002	Spese postali	28	
2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	0	
2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	2.776	
2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	888	
2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	243	
2.1.2.02.01.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	0	

Allegato 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO

Allegato 1.2 - **Piano Economico**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2019 Allegato 1.2 - Piano economico		2019	
		Parziali	Totali
2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	265.550	
2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	
2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	13.813	
2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	73.509	
2.1.4.02.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto	0	
2.1.4.02.99.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0	
2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	1.400	
2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.	15.000	
2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.500	
2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARI)	565	
2.1.9.01.01.009	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0	
2.1.9.01.01.010	Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) IRES	246	
2.1.9.01.01.011	Imposta comunale sugli immobili (IMU)	3.134	
2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.089	
2.1.9.03.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	5.467	
2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	235.707	
2.2			
2.2.1.01.01.001	Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	191	
2.2.1.03.01.001	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	2.063	
2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	887	
2.2.1.05.99.999	Ammortamenti di attrezzature n.a.c.	2.718	
2.2.1.06.01.001	Ammortamento Macchine per ufficio	1.711	
2.2.1.99.99.999	Ammortamento di altri beni materiali diversi	-20.420	
	Totale componenti negativi della gestione (2)	704.614	704.614
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	3.809	3.809
3.			
3.1			
3.1.1.07.03.001	Altri interessi passivi ad altri soggetti	0	
3.2			
3.2.3.05.01.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.181	

Allegato 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO

Allegato 1.2 - **Piano Economico**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2019 Allegato 1.2 - Piano economico		2019	
		Parziali	Totali
3.2.3.13.04.001	Altri interessi attivi da altri soggetti		
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		2.181	2.181
4. Rettif			
4.1			
4.2			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)		0	0
5. Prove			
5.1			
5.1.1.99.99.999	Altre sopravvenienze passive	0	
5.1.2.01.01.001	Insussistenze dell'attivo	0	
5.1.4.01.99.999	Minusvalenza da alienazione di beni materiali n.a.c.	0	
5.1.9.01.01.999	Altri oneri straordinari	0	
5.2			
5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	0	
5.2.3.99.99.001	Altre sopravvenienze attive	0	
Totale proventi e oneri straordinari (5)		0	0
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+4+/-5)		5.990	5.990
Imposte dell'esercizio		0	0
AVANZO/DISAVANZO		5.990	5.990

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				2019	2018	Differenze
Allegato 1.3 - Stato Patrimoniale						
1. Attivo				1.361.180	961.564	399.616
1.1 Crediti verso soci e partecipanti				0	0	0
1.1.1 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti						
1.1.1.01 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti						
1.1.1.01.01	Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti					
1.1.1.01.01.01	Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti					
1.1.1.01.01.01.001	Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti			0	0	0
1.1.2 Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuti						
1.2 Immobilizzazioni				772.576	574.893	197.683
1.2.2 Immobilizzazioni materiali						
1.2.2.02 Immobilizzazioni materiali non demaniali						
1.2.2.02.01 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico						
1.2.2.02.01.01	Mezzi di trasporto stradali			0	0	0
1.2.2.02.03	Mobili e arredi					
1.2.2.02.03.01	Mobili e arredi per ufficio			0	0	0
1.2.2.02.04	Impianti e macchinari					
1.2.2.02.04.01	Macchinari			251.869	258.273	-6.404
1.2.2.02.05	Attrezzature					
1.2.2.02.05.99	Attrezzature n.a.c.			0	0	0
1.2.2.02.06	Macchine per ufficio					
1.2.2.02.06.01	Macchine per ufficio			0	0	0
1.2.2.02.07	Hardware					
1.2.2.02.07.99	Hardware n.a.c.			0	0	0
1.2.2.02.09	Beni immobili					
1.2.2.02.09.10	Infrastrutture idrauliche			73.996	0	73.996
1.2.2.02.09.19	Fabbricati ad uso strumentale			304.892	0	304.892
1.2.2.02.09.99	Beni immobili n.a.c.			0	0	0
1.2.2.02.12	Altri beni materiali					
1.2.2.02.12.99	Altri beni materiali diversi			139.035	5.993	133.042
1.2.2.02.13	Terreni					
1.2.2.02.13.01	Terreni agricoli			2.784	310.627	-307.843
1.3 Attivo circolante				588.604	386.671	201.933
1.3.2 Crediti						
1.3.2.02 Crediti verso clienti e utenti						
1.3.2.02.01	Crediti da proventi della vendita di beni e servizi					
1.3.2.02.01.02	Crediti derivanti dalla vendita di servizi			107.608	81.172	26.436
1.3.2.02.01.02.001	Crediti derivanti dalla vendita di servizi					
1.3.2.08 Altri crediti						
1.3.2.08.04.99	Crediti diversi			281.971	82.124	199.847
1.3.2.08.05	Crediti per attività svolta per terzi					
1.3.2.08.05.01	Crediti per acquisti di beni per conto di terzi			29.648	40.681	-11.033
1.3.2.08.05.01.001	Crediti per acquisti di beni per conto di terzi					
1.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1.3.3.02 Altri titoli						
1.3.3.02.99	Altri titoli			0	0	0
1.3.4 Disponibilità liquide						
1.3.4.01 Conto di tesoreria						
1.3.4.01.01	Istituto tesoriere/cassiere			169.377	182.694	-13.317
1.3.4.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere					
1.3.4.04 Denaro e valori in cassa						
1.3.4.04.01	Denaro e valori in cassa			0	0	0
1.3.4.04.01.01	Denaro e valori in cassa					
1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa					
1.4 Ratei e risconti				0	0	0
1.4.1 Ratei attivi						
1.4.1.01 Ratei attivi						
1.4.2 Risconti attivi						
1.4.2.01 Risconti attivi						
2. Passivo				1.361.180	961.564	399.616
2.1 Patrimonio netto				421.326	415.336	5.990
2.1.1 Capitale						
2.1.1.01 Capitale sociale						
2.1.1.01.01	Capitale sociale			0	0	0
2.1.1.01.01.01	Capitale sociale					
2.1.1.01.01.01.001	Capitale sociale					
2.1.1.02 Fondo di dotazione						
2.1.1.02.01	Fondo di dotazione			415.336	404.183	11.153
2.1.1.02.01.01	Fondo di dotazione					
2.1.1.02.01.01.001	Fondo di dotazione					
2.1.2 Riserve						
2.1.2.01 Riserve da utili						
2.1.2.01.03	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo			0	0	0
2.1.2.01.03.01	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo					
2.1.2.01.03.01.001	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo					
2.1.3 Altri conferimenti di capitale						
2.1.4 Risultato economico dell'esercizio						
2.1.4.01 Risultato economico dell'esercizio						

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				2019	2018	Differenze
Allegato 1.3 - Stato Patrimoniale						
2.1.4.01.01	Risultato economico dell'esercizio	2.1.4.01.01.01	Risultato economico dell'esercizio			
			2.1.4.01.01.01.001 Risultato economico dell'esercizio	5.990	11.153	-5.163
2.2	Fondi per rischi e oneri e altri fondi			412.873	214.366	198.507
2.2.3	Fondo ammortamento					
2.2.3.01	Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali					
2.2.3.01.01	Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2.2.3.01.01.01	Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico			
			2.2.3.01.01.01.001 Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradale	0	0	0
2.2.3.01.03	Fondo ammortamento mobili e arredi	2.2.3.01.03.01	Fondo ammortamento mobili e arredi			
			2.2.3.01.03.01.001 Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	0	0	0
2.2.3.01.04	Fondo ammortamento impianti e macchinari	2.2.3.01.04.01	Fondo ammortamento impianti e macchinari			
			2.2.3.01.04.01.001 Fondo ammortamento macchinari	0	0	0
			2.2.3.01.04.01.002 Fondo ammortamento impianti	0	0	0
2.2.3.01.06	Fondo ammortamento macchine per ufficio	2.2.3.01.06.01	Fondo ammortamento macchine per ufficio			
			2.2.3.01.06.01.001 Fondo ammortamento macchine per ufficio	0	0	0
			2.2.3.01.07.01.999 Fondo ammortamento hardware n.a.c.	0	0	0
2.2.3.01.09	Fondo ammortamento beni immobili	2.2.3.01.09.01	Fondo ammortamento beni immobili			
			2.2.3.01.09.01.009 Fondi ammortamento di Infrastrutture idrauliche	200.000	0	200.000
			2.2.3.01.09.01.018 Fondi ammortamento fabbricati ad uso strumentale	0	0	0
			2.2.3.01.09.01.999 Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	0	0	0
2.2.3.01.99	Fondo ammortamento altri beni materiali	2.2.3.01.99.01	Fondo ammortamento altri beni materiali			
			2.2.3.01.99.01.999 Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	212.873	214.366	-1.493
2.3	Fondo per trattamento fine rapporto			220.970	205.970	15.000
2.3.1	Fondo per trattamento fine rapporto					
2.3.1.01	Fondo per trattamento fine rapporto	2.3.1.01.01	Fondo per trattamento fine rapporto			
			2.3.1.01.01.001 Fondo per trattamento fine rapporto	220.970	205.970	15.000
2.4	Debiti			306.011	125.892	180.119
2.4.2	Debiti verso fornitori					
2.4.2.01	Debiti verso fornitori	2.4.2.01.01	Debiti verso fornitori			
			2.4.2.01.01.001 Debiti verso fornitori	306.011	125.892	180.119
2.5	Ratei e risconti e contributi agli investimenti			0	0	0
2.5.1	Ratei passivi					
2.5.2	Risconti passivi					

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2019				
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			A	182.693
RISCOSSIONI:	in conto competenza	752.465		
	in conto residui	72.367		
totale			B	824.832
			TOTALE C : (A+B)	1.007.525
PAGAMENTI:	in conto competenza	799.444		
	in conto residui	38.704		
totale			D	838.148
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio			TOTALE E : (C-D)	169.377
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente	133.686		
	dell'esercizio	285.541		
totale			F	419.227
			TOTALE G : (E+F)	588.604
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente	272.738		
	dell'esercizio	254.243		
totale			H	526.981
AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio			TOTALE I : (G-H)	61.623
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2019 risulta così prevista:				
Parte vincolata				
al Trattamento di fine rapporto				15.000
ai Fondi per rischi ed oneri				0
al Fondo ripristino investimenti				0
per i seguenti altri vincoli				0
Totale parte vincolata				15.000
Parte disponibile				
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio				0
Totale parte disponibile				46.623
Totale Risultato di amministrazione fine esercizio				61.623



Prospetto delle IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI inserite nello STATO PATRIMONIALE del Consorzio dell' Oglio - anno 2019								
FABBRICATI E TERRENI								
	Comune	Indirizzo	Foglio / mappale	Destinazione	valore al 31/12/2018	incrementi / decrementi	quota amm. 2019	valore al 31/12/2018
fabbricati	Brescia	Via Solferino 20/C	NCT/147 mapp. 105 sub. 14	sede dell'ente	230.102	0	0	230.102
	Sarnico	Via Fosio, 27		traversa fluviale	2.951	71.045	0	73.996
	Sarnico	Via Fosio, 27	foglio 2 mapp. 338 sub.2	alloggio di servizio guardiani	2.790	0	0	2.790
	Sarnico	Via Fosio, 2	foglio 2 mapp. 416 sub. 2/4/5	alloggio di servizio guardiani	72.000	0	0	72.000
totali fabbricati					307.843	71.045	-	378.888

	Comune	Indirizzo	Foglio / mappale	Destinazione	valore al 31/12/2017	incrementi / decrementi	quota amm. 2018	valore al 31/12/2018
terreni	Sarnico		fogli 5 e 7 : 2584/303a/807/1174a/1175a, b/542/ 300a/ 293a/295	agricola	2.784	0	0	2.784
totali terreni					2.784	0	0	2.784

Prospetto delle IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI inserite nello STATO PATRIMONIALE del Consorzio dell' Oglio							
IMPIANTI E MACCHINARI							
				valore al 31/12/2017	incrementi / decrementi 2018	quota amm. 2019	valore al 31/12/2019
cod.	SAU	AUTOMEZZI		12.193	0	262	11.931
	SAT	ATTREZZATURE		81.822	0	3.591	78.231
	SAM	STRUMENTI MISURA		103.873	0	994	102.879
	SOF	OFFICINA		3.874	0	205	3.669
	SUF	UFFICIO TRAVERSA		1.933	0	110	1.823
	SAR	ARCHIVIO		1.236	0	86	1.150
	BAU	ARREDI UFFICIO di Brescia		25.275	0	2.674	22.601
	BMU	MACCHINE UFFICIO di Brescia		31.996	311	1.610	30.697
	BUA	ACCESSORI MACCHINE UFFICIO di Brescia		4.892	987	589	5.291
totali				267.095	1.298	10.121	258.273

 PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		Allegato 6		
		(D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)		
		Esercizio finanziario 2019		
		Competenza	Cassa	
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma	012	Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	577.609	637.039
		Totale programma 012	577.609	637.039
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
		Totale missione cod. 018	577.609	637.039
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni				
Programma	002	Indirizzo politico	14.379	18.315
		Totale programma 002	14.379	18.315
Programma	003	Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	84.335	63.128
		Totale programma 003	84.335	63.128
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
		Totale Missione 032	98.714	81.443
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro				
Programma	001	Spese per conto terzi e partite di giro	129.478	119.667
		Totale programma 001	129.478	119.667
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
		Totale Missione 099	129.478	119.667
		Totale spese	805.801	838.148

Si fa presente che nella "Missione codice 018" è stato inserito il "Programma 014" non compreso nella Tabella pubblicata dalla Ragioneria Generale dello Stato e relativo al Ministero dell'Interno. Pertanto il Consorzio dell'Oglio ha inviato al MATTM una proposta di integrazione della **Missione 018** con la creazione del **Programma 014** che comprende le seguenti attività:

- regolazione dell' applicazioni delle concessioni di derivazione idrica delle acque regolate e controllo della distribuzione delle risorse idriche per gli usi
- gestione e vigilanza delle opere di regolazione dei grandi laghi
- gestione delle risorse idriche dei grandi laghi
- prevenzione e vigilanza degli eventi di crisi idrica nei bacini dei grandi laghi
- monitoraggio idrologico a livello di bacino.


 IL DIRETTORE
 (Dott. Ing. Massimo Buisso)


Allegato 2

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato			
Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza			
All' Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale- indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@tesoro.it			
All' Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@tesoro.it			
All' Ufficio VII per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@tesoro.it			
All' Ufficio VIII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@tesoro.it			
Denominazione Ente: Consorzio dell'Oglio			
PRIMA SEZIONE			
Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A			
D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008			
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)	0	0	0
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)	0	0	0
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)	0	0	0
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)	0	0	0
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)	0	0	0
Totale	0	0	0
D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010			
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	1.333,00	133,30	1.466,30
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	9.408,00	940,80	10.348,80
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	1.302,00	130,20	1.432,20
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	0,00	0,00	0,00
Totale	12.043,00	1.204,30	13.247,30
L. n. 244/2007 modificata. L. n. 122/2010			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L. n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0
D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	7.242,00	724,20	7.966,20
L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)			
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)	0	0	0
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)	0	0	0
D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2020
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	0,00	0,00	0,00
Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno			21.213,50
SECONDA SEZIONE			
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:			
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008			
Disposizioni di contenimento	versamento		
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato	0		
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre	0		
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010			
Disposizioni di contenimento	versamento		
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno	194,00		
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno	88,00		
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011			
Disposizione di contenimento	versamento		
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato	0		
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011			
Disposizione di contenimento	versamento		
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato	Pagina 0		

PIANO INDICATORI DI BILANCIO ANNO 2019

L'articolo 19 comma 1 del DL 31 maggio 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, presentino un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" al fine di illustrarne gli obiettivi di spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

L'articolo 20 della stessa norma dispone la pubblicazione del piano sul sito internet dell'amministrazione alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito".

Il comma 4 dell'art. 19 stabilisce che "al fine di assicurare il consolidamento e la confrontabilità degli indicatori di risultato la amministrazioni vigilanti definiscono, per le amministrazioni pubbliche di loro competenza, comprese le unità locali di cui all'art. 1 comma 1 lett. b, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione e unità locale deve inserire nel proprio piano. Tale sistema minimo è stabilito con decreto dal Ministro competente d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, da adottare ai sensi dell'articolo 17 comma 3 della legge 23 agosto 1988 n. 400".

Ad oggi il Ministero dell'Ambiente non ha ancora emesso il Decreto suindicato, pertanto il Consorzio dell'Oglio si trova nella condizione di non avere riferimenti certi per la stesura di un piano che possa essere giudicato corretto secondo quanto previsto dalle norme.

Per ovviare a questa grave carenza il Consorzio dell'Oglio ha predisposto un piano di indicatori calibrato con la propria attività istituzionale nella speranza che gli indicatori per la sua attività specifica e particolare siano fatti propri dal Ministero dell'Ambiente.

In aderenza a quanto disposto dal DPCM 18/09/2012, dove all'art. 6 veniva individuata la tipologia di classificazione degli indicatori, e utilizzando le terminologie del codice COFOG di cui al DM Economia e Finanze 1/10/2013 il Consorzio ha individuato i seguenti gruppi di indicatori:

a) Indicatori di realizzazione fisica

- regolazione

b) Indicatori di risultato

- servizi istituzionali e generali (missione 032)

c) Indicatori di impatto

- attuazione piani di riparto

d) Indicatori di realizzazione finanziaria

- programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)
- programma fondi di riserva (missione 033)
- programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Applicando alle modalità di calcolo i valori del bilancio consuntivo 2019 e quelli del bilancio preventivo assestato 2019, nonché i valori di K_{reg} e K_{equ} ottenuti in sede di valutazione degli obiettivi, si sono ottenuti i risultati riportati nella seguente tabella:

<i>Indicatore</i>	<i>Sigla</i>	<i>Valori attesi</i>	<i>Risultato atteso</i>	<i>note</i>	<i>Valori ottenuti</i>
Realizzazione fisica	K _{reg}	>0,50 0,25 - 0,50 <0,25	ottimo buono normale	Regolazione per rendere disponibili nuovi volumi d'acqua	0,29 buono
Risultato	K _{ris}	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Indirizzo politico e servizi generali	0,75 ottimo
Impatto	K _{ec}	<6 6 - 10 10 - 15 >15	ottimo buono normale non suff.	Indice costi/acqua disponibile	0,56 ottimo
Realizzazione finanziaria	K _{sv}	>1,02 1,02 - 0,98 <0,98	scarso normale ottimo	Spese per lo sviluppo sostenibile	0,99 normale
Fondi riserva	K _{rip}	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Fondi da ripartire	0,95 normale
Attività gestionali c.t.	K _{ct}	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Spese conto terzi e partite di giro	0,83 ottimo

Per approfondimenti sulle modalità di calcolo si rimanda al Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio pubblicato sul sito internet istituzionale www.oglioconsorzio.it alla sezione "Amministrazione Trasparente - Bilanci".


CONSORZIO DELL'OGLIO
 IL DIRETTORE
 (Dott. Ing. Massimo Diarra)
Massimo Diarra