

N. 5535

TAB. 9

ANNESSO 2

# CAMERA DEI DEPUTATI

## DISEGNO DI LEGGE

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

**(GRILLI)**

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2013  
e bilancio pluriennale per il triennio 2013-2015

*Presentato il 16 ottobre 2012*

## TABELLA n. 9

**Stato di previsione del Ministero dell'ambiente  
e della tutela del territorio e del mare  
per l'anno finanziario 2013 e per il triennio 2013-2015**

**ANNESSO N. 2**

**CONTO CONSUNTIVO  
CONSORZIO DELL'OGLIO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

PAGINA BIANCA

**ANNESSO N. 2**  
**allo stato di previsione del Ministero dell'ambiente**  
**e della tutela del territorio e del mare**  
**per l'anno finanziario 2013 e per il triennio 2013-2015**

---

**CONTO CONSUNTIVO**  
**CONSORZIO DELL'OGLIO**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

PAGINA BIANCA

## ORGANI DEL CONSORZIO

### PRESIDENTE

Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI

Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio  
con D.M. GAB/DEC/2009/131 del 20/11/09

### CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1. Sig. STEFANO BELOTTI	Nominato dalla Provincia di Brescia
2.	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Sig. LUCA PANIZZA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4. Prof. MAURIZIO FONTANILI	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6. Ing. PASQUALE ALESSI	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7. Dott.ssa LILIANA CORTELLINI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8. Ing. CINZIA MERLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9. Ing. EUGENIO MELACARNE	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10. Dott. SALVATORE CARUNA	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
14. Geom. MARCO RUFFINI	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui

### COMITATO DI PRESIDENZA

1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Presidente
2. Ing. CINZIA MERLI	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero dell'Economia e Finanze
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Geom. MARCO RUFFINI	Rappresentante degli Utenti

### COLLEGIO DEI REVISORI

1. Dott.ssa IMMACOLATA IZZO	Presidente – Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott. ALESSANDRO ABBRUZZO	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. ALESSANDRO MASETTI ZANNINI	Nominato dall'Assemblea degli Utenti

### DIRETTORE – SEGRETARIO

Dott. Ing. MASSIMO BUIZZA

## RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2011

### PREMESSA.

Ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003 la presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata seguendo le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Poiché fornisce anche le informazioni di cui all'art. 45 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "Nota integrativa e relazione sulla gestione".

### NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2011

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Per quanto riguarda la comparabilità delle voci di bilancio si precisa che quelle dell'esercizio in esame sono perfettamente confrontabili con quelle dell'esercizio precedente.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio:

- le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto;
- le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati;
- i crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo;
- i debiti sono esposti con il loro valore nominale;
- le rimanenze sono iscritte al costo medio d'acquisto;
- nella voce "Fondo Trattamento fine rapporto" è stato indicato l'importo maturato a norma del C.C.N.L. per il personale del comparto degli Enti Pubblici non Economici.
- le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi sono distintamente evidenziate nelle tabelle allegate al bilancio, suddivise per esercizio di provenienza e per capitolo, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003.

### COMMENTI E VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE PRINCIPALI VOCI DELL' ATTIVO E DEL PASSIVO

#### 1.- ATTIVITA'

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
B) Totale Immobilizzazioni	€ 603.425	€ 603.234
C) Totale Attivo circolante	€ 271.109	€ 334.485
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 874.534</u>	<u>€ 937.719</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

Saldo al 31/12/2010	€	603.234
Saldo al 31/12/2011	€	<u>603.425</u>
Variazioni	€	<u>+ 191</u>

L' aumento, pari a € 191, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 49.708, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 370.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 305.338	€ 283.776
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 9.660	€ 24.000
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ <u>370</u>	€ <u>7.401</u>
totali	€ <u>603.425</u>	€ <u>603.234</u>

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BMU	Macchine Ufficio	€	850
BUA	Accessori Ufficio	€	360
SAT	Attrezzature	€	34.694
SAR	Archivio	€	858
SAM	Apparecchi Misure	€	<u>3.286</u>
	TOTALE	€	40.048

Alla medesima voce B.II.2 si iscrive una riduzione di € 18.486 pari alla voce B.10.b del conto economico relativa alle immobilizzazioni materiali.

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 14.340 conseguente alle seguenti operazioni:

- 1.aumento di € 9.660 pari al valore di acquisto dell'autovettura Fiat Panda;
2. riduzione di € 24.000 pari al valore di acquisto dell' automezzo Land Rover in quanto totalmente ammortizzata.

**C) CREDITI:**

Saldo al 31/12/2010	€	42.949
Saldo al 31/12/2011	€	<u>69.728</u>
Variazioni	€	<u>26.779</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 11.159	€ 18.799
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 36.775	€ 3.560
C.II.5) Crediti verso altri	€ <u>21.794</u>	€ <u>20.590</u>
totali	€ <u>69.728</u>	€ <u>42.949</u>

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2012;

C.II.4) la voce si riferisce a progetti specifici finanziate dalla Pubblica Amministrazione;

C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 201.381.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 874.534.

## **2.- PASSIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
A) Totale Patrimonio netto	€ 389.591	€ 369.658
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 239.638	€ 263.639
D) Fondo TFR	€ 185.576	€ 170.576
E) Altri Debiti	€ 59.729	€ 133.846
F) Totale Ratei e risconti	€ <u>0</u>	€ <u>0</u>
Totale passivo e netto	€ <u>874.534</u>	€ <u>937.719</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

### **A) PATRIMONIO NETTO:**

Saldo al 31/12/2010	€ 369.658
Saldo al 31/12/2011	€ <u>389.591</u>
Variazioni	€ <u>19.933</u>

Questa voce risulta così composta:

A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2011	€ 369.658
A.IX) Avanzo economico di esercizio	€ <u>19.933</u>
totali	€ <u>389.591</u>

### **C) FONDO RISCHI ED ONERI:**

Saldo al 31/12/2010	€ 263.639
Saldo al 31/12/2011	€ <u>239.638</u>
Variazioni	€ <u>- 24.001</u>

Questa voce risulta così composta:

C.4) Fondo per ripristino investimenti	€ 239.638
--	-----------

La riduzione rispetto all'anno precedente è dovuta interamente all'ammortamento del valore di acquisto dell'automezzo Land Rover.

**D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

Saldo al 31/12/2010	€	170.576
Saldo al 31/12/2011	€	<u>185.576</u>
Variazioni	€	<u>15.000</u>

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2011 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

**E) DEBITI:**

Saldo al 31/12/2010	€	133.846
Saldo al 31/12/2011	€	<u>59.729</u>
Variazioni	€	<u>- 74.117</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
E.2) Debiti verso banche	€ 0	€ 0
E.5) Debiti verso fornitori	€ 3.068	€ 11.149
E.8) Debiti tributari	€ 0	€ 0
E.9) Debiti previdenziali	€ 20.793	€ 25.016
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 23.887	€ 8.458
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 96	€ 40.780
E.12) Debiti diversi	€ <u>11.885</u>	€ <u>48.443</u>
totali	€ <u>59.729</u>	€ <u>133.846</u>

E.5) L' importo è determinato dalla somma di € 370 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 2.698, è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/11.

E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell' anno successivo.

E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.

E.11) La somma di € 96 è iscritta nelle somme da pagare per Centri di Competenza.

E.12) le voci sono costituite da € 6.176 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 5.709 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 893.020.

**COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

**VALORI DELLA PRODUZIONE:**

Saldo al 31/12/2010	€	751.927
Saldo al 31/12/2011	€	<u>732.364</u>
Variazioni	€	<u>- 19.563</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 704.664	€ 689.898
A.5) Ricavi per affitti immobili	€ 21.100	€ 0
A.5) Proventi diversi	<u>€ 6.600</u>	<u>€ 62.029</u>
totali	<u>€ 732.364</u>	<u>€ 751.927</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.1) contributo a carico Utenze, comprese prestazioni di servizi, per € 14.766;

A.5) riscossione di affitti per € 21.100, e dall' incasso di € 6.600 come rimborsi e recuperi .

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2010	€ 708.296
Saldo al 31/12/2011	<u>€ 722.073</u>
Variazioni	<u>€ 13.777</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

B.7) incremento delle prestazioni relative a manutenzioni e progetti di monitoraggio e studio del comprensorio e del bacino idrico.

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 54.622	€ 60.132
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, progetto Sperimentazione	€ 265.322	€ 243.027
B.9) Spese per il personale	€ 359.478	€ 358.259
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 18.486	€ 22.468
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri per Organi istituzionali	€ 0	€ 0
B.14) Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 0	€ 0
B.14) Oneri vari di gestione	<u>€ 24.165</u>	<u>€ 24.410</u>
totali	<u>€ 722.073</u>	<u>€ 708.296</u>

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2010	€ -24.674
Saldo al 31/12/2011	<u>€ 6.801</u>
Variazioni	<u>€ + 17.873</u>

Le voci risultano essere così composte.

	<u>saldo 31/12/2011</u>	<u>saldo 31/12/2010</u>
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 0
E.21) Oneri straordinari	€ 0	€ 0

E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 7.773	€ 91.352
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	<u>€ - 972</u>	<u>€ - 116.026</u>
totali	<u>€ 6.801</u>	<u>€ - 24.674</u>

Il Conto economico evidenzia un avanzo economico pari ad € 19.933.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2011**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 291.536, sono stati accertate riscossioni per € 1.141.405 e pagamenti per € 940.024, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 201.381.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 25.804, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 10.804 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2012.

PAGINA BIANCA

**CONSORZIO DELL'OGLIO**  
**- BRESCIA -**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**  
**ANNO 2011**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	PREVISIONI variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	SOMME ACCERTATE da riscuotere	totali accertati	
<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>								
<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>								
<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>								
1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI								
1		0	0	0	0	0	0	0
1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI								
2	Contributo utenti	551.058	0	551.058	547.962	3.096	551.058	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	150.001	0	150.001	1
<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>								
1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
4		0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI								
5		0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE								
6		0	0	0	0	0	0	0
1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
7		0	0	0	0	0	0	0
<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>								
1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	3.605	0	3.605	-235
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	3.253	17.847	21.100	0
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	7.280	0	7.280	0	3.000	3.000	-4.280
1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI								
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	6.600	0	6.600	5.653	947	6.600	0
1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>739.878</b>	<b>0</b>	<b>739.878</b>	<b>710.474</b>	<b>24.890</b>	<b>735.364</b>	<b>-4.514</b>

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				Variazioni in più / in meno	GESTIONE DI CASSA		Differ. previs. +/-	RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da risuot.	TOTALI		Previsioni	Riscossioni		
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	352	353	0	353	1	536.058	548.315	12.257	3.096
3	10.384	10.382	0	10.382	-2	155.020	160.383	5.363	0
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	8.063	0	8.063	8.063	0	8.063	3.605	-4.458	8.063
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	20.000	20.954	0	20.954	954	39.815	24.207	-15.608	17.847
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	590	589	0	589	-1	7.280	589	-6.691	3.000
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	13.350	5.653	-7.697	947
17	0	0	0	0	0	21.300	0	-21.300	0
	39.389	32.278	8.063	40.341	952	780.886	742.752	-38.134	32.953

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI iniziali	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	SOMME ACCERTATE da riscuotere	totali accertati	
<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>								
<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>								
1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI								
18	Vendita immobili	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
19			0	0	0	0	0	0
1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
20	Cessione partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0	0	0	0
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0	0	0	0	0	0
24	Riscossione di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI								
26	Prelevamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0
27	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
28	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0	0	0	0	0	0	0
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0
31	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>								
1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO								
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI								
33		0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE								
34		0		0	0	0	0	0
1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
35		0	0	0	0	0	0	0
<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>								
1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
36		0	0	0	0	0	0	0
1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
37		0	0	0	0	0	0	0
1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
38		0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			Differ. previs. +/-	RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni		
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	PREVISIONI variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	SOMME ACCERTATE da riscuotere	totali accertati	
<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>								
1.3.1								
39		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>								
<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>								
1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
40	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	74.668	0	74.668	-6.112
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	22.317	0	22.317	-7.883
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	20.000	20.000	4.225	15.775	20.000	0
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	21.000	21.000	0	21.000	21.000	0
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	113.250	41.000	154.250	103.480	36.775	140.255	-13.995
<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>								
	<b>Titolo I</b>	739.878	0	739.878	710.474	24.890	735.364	-4.514
	<b>Titolo II</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	113.250	41.000	154.250	103.480	36.775	140.255	-13.995
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	853.128	41.000	894.128	813.954	61.665	875.619	-18.509
	Avanzo di amministrazione utilizzato	6.445	8.617	15.062			11.060	-4.002
	<b>TOTALE GENERALE</b>	859.573	49.617	909.190	813.954		886.679	-22.511

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Differ. previs. +/-	RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscoot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni			
39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	0	0	0	0	0	75.780	74.668	-1.112	0	
41	0	0	0	0	0	28.200	22.317	-5.883	0	
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	2.625	3.637	0	3.637	1.012	111.143	7.862	-103.281	15.775	
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
46	0	0	0	0	0	3.270	2.270	-1.000	0	
47	0	0	0	0	0	50.000	0	-50.000	0	
48	0	0	0	0	0	160.000	0	-160.000	21.000	
	2.625	3.637	0	3.637	1.012	428.393	107.117	-321.276	36.775	
	39.389	32.278	8.063	40.341	952	780.886	742.752	-38.134	32.953	
	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	2.625	3.637	0	3.637	1.012	428.393	107.117	-321.276	36.775	
	42.949	35.915	8.063	43.978	1.029	1.210.214	849.869	-360.345	69.728	
						178.001	0			
	42.949	35.915	8.063	43.978	1.029	1.388.215	849.869	-360.345	69.728	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI		Defini- tive	SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-		pagate	da pagare	totali impegni	
<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>								
<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>								
<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>								
1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.436	-425	9.011	9.011	0	9.011	0
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	2.394	-3	2.391	2.391	0	2.391	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	8.102	165	8.267	6.198	2.069	8.267	0
1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO								
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	223.000	18.400	241.400	220.350	21.050	241.400	0
6	Compensi per lavoro straordinario	2.300	5.700	8.000	6.665	395	7.060	-940
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	7.172	-813	6.359	6.041	373	6.414	55
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	99.030	-6.200	92.830	75.211	10.346	85.557	-7.273
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	30.000	-30.000	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	4.050	0	4.050	4.047	0	4.047	-3
1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI								
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	7.175	-2.050	5.125	3.613	1.512	5.125	0
14	Uscite di rappresentanza	1.094	1.020	2.114	1.541	300	1.841	-273
15	Fitto locali e spese condominio	4.331	-2.085	2.246	2.245	0	2.245	-1
16	Uscite per energia elettrica	12.315	1.000	13.315	12.651	664	13.315	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	13.847	0	13.847	12.416	1.431	13.847	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.026	-1.249	4.777	4.390	387	4.777	0
19	Premi di assicurazione	8.687	4.785	13.472	13.472	0	13.472	0
<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>								
1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	48.837	17.900	66.737	65.728	1.009	66.737	0
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	7.060	270	7.330	6.924	406	7.330	0
24	Obblighi ittogenici	6.100	10.574	16.674	16.674	0	16.674	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	3.584	-48	3.536	3.536	0	3.536	0
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	28.061	-7.016	21.045	21.045	0	21.045	0
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	0	150.000	143.824	6.176	150.000	0
1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI								
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.353	300	2.653	2.653	0	2.653	0
a riportare		684.954	10.225	695.179	640.626	46.118	686.744	-8.435

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	RESIDUI inizio esercizio	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
		Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
1	0	0	0	0	0	9.436	9.011	-425	0
2	0	0	0	0	0	1.794	2.391	597	0
3	2.058	2.092	0	2.092	34	8.160	8.290	130	2.069
5	5.000	4.954	0	4.954	-46	225.000	225.304	304	21.050
6	400	310	0	310	-90	2.400	6.975	4.575	395
7	1.000	1.000	0	1.000	0	7.172	7.041	-131	373
8	14.333	14.332	0	14.332	-1	110.363	89.543	-20.820	10.346
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	0	0	0	0	0	30.000	0	-30.000	0
12	0	0	0	0	0	4.050	4.047	-3	0
13	10	0	0	0	-10	5.885	3.613	-2.272	1.512
14	0	0	0	0	0	1.494	1.541	47	300
15	0	0	0	0	0	1.831	2.245	414	0
16	3.144	3.144	0	3.144	0	15.459	15.795	336	664
17	1.430	1.429	0	1.429	-1	15.277	13.845	-1.432	1.431
18	390	384	0	384	-6	5.216	4.774	-442	387
19	0	0	0	0	0	13.487	13.472	-15	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	6.200	6.200	0	6.200	0	63.937	71.928	7.991	1.009
23	0	0	0	0	0	7.060	6.924	-136	406
24	0	0	0	0	0	16.680	16.674	-6	0
25	0	0	0	0	0	3.584	3.536	-48	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	20.806	21.045	239	0
28	36.729	36.729	0	36.729	0	186.729	180.553	-6.176	6.176
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	12.020	7.660	0	7.660	-4.360	12.020	7.660	-4.360	0
33	540	527	0	527	-13	3.343	3.180	-163	0
	83.254	78.761	0	78.761	-4.493	771.183	719.387	-51.796	46.118

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			
			variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	684.954	10.225	695.179	640.626	46.118	686.744	-8.435
	<b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>							
36	Interessi passivi	450	-290	160	159	0	159	-1
	<b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>							
39	Imposte, tasse e tributi vari	1.683	215	1.898	1.843	0	1.843	-55
	<b>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	7.250	-7.250	0	0	0	0	0
	<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>							
	<b>1.1.3.1</b>							
45		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>							
	<b>1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>							
49	TFR Parastato	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
	<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	<b>1.1.5.1. -</b>							
52		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>709.337</b>	<b>2.900</b>	<b>712.237</b>	<b>642.628</b>	<b>61.118</b>	<b>703.746</b>	<b>-8.491</b>
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>							
	<b>1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	33.486	7.817	41.303	41.278	0	41.278	-25
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.500	-2.100	1.400	1.030	370	1.400	0
	<b>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</b>							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>							
	<b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>							
73		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>							
75		0	0	0	0	0	0	0
	<b>a riportare</b>	<b>36.986</b>	<b>5.717</b>	<b>42.703</b>	<b>42.308</b>	<b>370</b>	<b>42.678</b>	<b>-25</b>

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
	83.254	78.761	0	78.761	-4.493	771.183	719.387	-51.796	46.118
36	0	0	0	0	0	160	159	-1	0
39	0	0	0	0	0	1.898	1.843	-55	0
41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	0	0	0	0	0	7.250	0	-7.250	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	170.576	0	170.576	170.576	0	185.576	0	-185.576	185.576
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	253.830	78.761	170.576	249.337	-4.493	966.067	721.389	-244.678	231.694
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	6.953	6.952	0	6.952	-1	48.256	48.230	-26	0
59	448	448	0	448	0	1.848	1.478	-370	370
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			
			variazioni +/-	Defini- tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	36.986	5.717	42.703	42.308	370	42.678	-25
	<b>1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>							
77		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>							
79		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>							
	<b>1.2.3.1 -</b>							
83		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>							
	<b>1.2.4.1 -</b>							
85		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>36.986</b>	<b>5.717</b>	<b>42.703</b>	<b>42.308</b>	<b>370</b>	<b>42.678</b>	<b>-25</b>
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
	<b>1.3.1</b>							
87		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
89	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	67.125	7.543	74.668	-6.112
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	19.413	2.904	22.317	-7.883
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	0	20.000	20.000	17.302	2.698	20.000	0
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	21.000	21.000	20.904	96	21.000	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>113.250</b>	<b>41.000</b>	<b>154.250</b>	<b>127.014</b>	<b>13.241</b>	<b>140.255</b>	<b>-13.995</b>
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>TITOLO I</b>	<b>709.337</b>	<b>2.900</b>	<b>712.237</b>	<b>642.628</b>	<b>61.118</b>	<b>703.746</b>	<b>-8.491</b>
	<b>TITOLO II</b>	<b>36.986</b>	<b>5.717</b>	<b>42.703</b>	<b>42.308</b>	<b>370</b>	<b>42.678</b>	<b>-25</b>
	<b>TITOLO III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TITOLO IV</b>	<b>113.250</b>	<b>41.000</b>	<b>154.250</b>	<b>127.014</b>	<b>13.241</b>	<b>140.255</b>	<b>-13.995</b>
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	<b>859.573</b>	<b>49.617</b>	<b>909.190</b>	<b>811.950</b>	<b>74.729</b>	<b>886.679</b>	<b>-22.511</b>
	Disavanzo di amministrazione							
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>859.573</b>	<b>49.617</b>	<b>909.190</b>	<b>811.950</b>	<b>74.729</b>	<b>886.679</b>	<b>-22.511</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**

**USCITE**

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	7.784	7.784	0	7.784	0	88.564	74.909	-13.655	7.543
90	2.899	2.899	0	2.899	0	33.099	22.312	-10.787	2.904
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	3.748	2.470	0	2.470	-1.278	23.748	19.772	-3.976	2.698
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	28.760	28.760	0	28.760	0	42.760	49.664	6.904	96
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	43.191	41.913	0	41.913	-1.278	190.441	168.927	-21.514	13.241
	253.831	78.761	170.576	249.337	-4.493	966.067	721.389	-244.678	231.694
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	43.191	41.913	0	41.913	-1.278	190.441	168.927	-21.514	13.241
	304.423	128.074	170.576	298.650	-5.772	1.206.612	940.024	-266.588	245.305
	304.423	128.074	170.576	298.650	-5.772	1.206.612	940.024	-266.588	245.305

**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2011	2010		2011	2010
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	369.658	349.230
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di inedito	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	19.933	20.428
9) Altre	0	0	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>389.591</b>	<b>369.658</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	305.338	283.776	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
4. Automezzi e motomezzi	9.660	24.000	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	370	7.401	3) per contributi in natura	0	0
6. Diritti reali di godimento	0	0	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7. Altri beni	0	0			
<b>Totale</b>	<b>603.425</b>	<b>603.234</b>	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>					
1. Partecipazioni in:			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
a. imprese controllate	0	0	2) per imposte	0	0
b. imprese collegate	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
c. imprese controllanti	0	0	4) per ripristino investimenti	239.638	263.639
d. altre imprese	0	0	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>239.638</b>	<b>263.639</b>
e. altri enti	0	0	<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
2. Crediti			1) Fondo Trattamento fine rapporto	185.576	170.576
a. verso imprese controllate	0	0			
b. verso imprese collegate	0	0	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	1. obbligazioni	0	0
d. verso altri	0	0	2. verso le banche	0	0
3. Altri titoli	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
4. Crediti finanziari diversi	0	0	4. acconti	0	0
<b>Totale</b>	<b>603.425</b>	<b>603.234</b>	<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					a riportare

**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2011	2010		2011	2010
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I. Rimanenze</b>					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5. Debiti verso fornitori	3.068	11.149
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
3) lavori in corso	0	0	7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0	8. Debiti tributari	0	0
5) acconti	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.793	25.016
			10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	23.887	8.458
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	96	40.780
			12. Debiti diversi	11.885	48.443
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>59.729</b>	<b>133.846</b>
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b>	<b>11.159</b>	<b>18.799</b>	<b>Totale Debiti (D+E)</b>	<b>245.305</b>	<b>304.422</b>
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	0	0			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	36.775	3.560	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0			
4-bis) Crediti tributari	0	0			
4-ter) Imposte anticipate	21.794	20.590	1. Ratei passivi	0	0
5) Crediti verso altri	69.728	42.949	2. Risconti passivi	0	0
			3. Aggio su prestiti	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	4. Riserve tecniche	0	0
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari e postali	201.381	291.536			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
<b>Totale</b>	<b>201.381</b>	<b>291.536</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>271.109</b>	<b>334.485</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>	<b>874.534</b>	<b>937.719</b>	<b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>	<b>874.534</b>	<b>937.719</b>

	CONTO ECONOMICO			
	ANNO 2011			
	2011		2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		704.664		689.898
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		27.700		62.029
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>732.364</b>		<b>751.927</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		54.622		60.132
7) per servizi		265.322		243.027
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		359.478		358.259
a) salari e stipendi	241.400		226.859	
b) oneri sociali	85.557		97.389	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	17.521		19.011	
10) Ammortamenti e svalutazioni		18.486		22.468
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	18.486		16.045	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		6.423	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0		0
12) Accantonamenti per rischi		0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
14) Oneri diversi di gestione		24.165		24.410
<b>Totale costi (B)</b>		<b>722.073</b>		<b>708.296</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>10.291</b>		<b>43.631</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		3.000		1.867
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-159		-396
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>2.841</b>		<b>1.471</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18.b) Rivalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie		0		0
19.b) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie		0		0
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5		0		0
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		7.773		91.352
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		-972		-116.026
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>6.801</b>		<b>-24.674</b>
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		19.933		20.428
Imposte dell'esercizio		0		0
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>		<b>19.933</b>		<b>20.428</b>

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2011</b>			
<b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	<b>A</b>		291.536
<b>RISCOSSIONI:</b>			
in conto competenza		813.954	
in conto residui		35.915	
	<b>totale B</b>	849.869	849.869
	<b>TOTALE C : (A+B)</b>		<b>1.141.405</b>
<b>PAGAMENTI:</b>			
in conto competenza		811.950	
in conto residui		128.074	
	<b>totale D</b>	940.024	940.024
<b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio</b>	<b>TOTALE E : (C-D)</b>		<b>201.381</b>
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>			
di esercizio precedente		8.063	
dell'esercizio		61.665	
	<b>totale F</b>	69.728	69.728
	<b>TOTALE G : (E+F)</b>		<b>271.109</b>
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>			
di esercizio precedente		170.576	
dell'esercizio		74.729	
	<b>totale H</b>	245.305	245.305
<b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio</b>	<b>TOTALE I : (G-H)</b>		<b>25.804</b>
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 risulta così prevista:			
	<b>Parte vincolata</b>		
	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
	<b>Totale parte vincolata</b>		<b>15.000</b>
	<b>Parte disponibile</b>		<b>10.804</b>
	Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		0
	<b>Totale parte disponibile</b>		<b>10.804</b>
	<b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>		<b>25.804</b>

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO**

**GENERALE PER L'ANNO 2011**

Nella riunione del 03 febbraio 2012, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2011 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

**A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE**

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2011 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 11/10/2011 e dall'Assemblea degli Utenti in data 29/11/2011, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate

**Titolo I - Entrate Correnti:**

Entrate contributive	701.058
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	38.820

**Titolo II – Entrate in conto capitale :**

Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0
Accensione di prestiti.	0

**Titolo III - Gestioni speciali: 0**

**Titolo IV - Partite di giro:**

Entrate aventi natura di partite di giro	154.250
--	---------

**Totale 894.128**

Avanzo di amministrazione al 31.12.2010	15.062
---	--------

Totale a pareggio	909.190
-------------------	---------

Uscite:

**Titolo I - Uscite correnti:**

Funzionamento	427.204
Interventi diversi	270.033
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

Investimenti	42.703
Oneri comuni	0
Accantonamenti per uscite future	0

Accantonamento per ripristino investimenti	0
<b>Titolo III – Gestioni speciali</b>	<b>0</b>
<b>Titolo IV – Partite di giro:</b>	
Uscite aventi natura di partite di giro	154.250
<b>Totale</b>	<b>909.190</b>

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2011.

#### A.2 – GESTIONE DEL BILANCIO DI COMPETENZA

Con riferimento alle previsioni definitive come sopra indicate, i dati di consuntivo della gestione presentano le seguenti risultanze d'insieme:

<b>ENTRATE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	739.878	735.364	- 4.514
Titolo II	0	0	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	154.250	140.255	-13.995
<b>Totale</b>	<b>894.128</b>	<b>875.619</b>	<b>-18.509</b>
<b>USCITE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	712.237	703.746	-8.491
Titolo II	42.703	42.678	-25
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	154.250	140.255	-13.995
<b>Totale</b>	<b>909.190</b>	<b>886.679</b>	<b>-22.511</b>

Dalle sopra riportate cifre si ricava che la gestione di competenza ha dato come risultato un avanzo determinato da:

Minori accertamenti di entrata	18.509
Minori impegni di spesa	22.511
<b>Differenza</b>	<b>4.002</b>
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2011	11.060

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 894.128 risultano accertate entrate per € 875.619 con un minore accertamento di € 18.509. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 13.995 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

#### A.2.2) IMPEGNI

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 886.679 con una maggiorazione di € 22.511 rispetto alla previsione di € 909.190.

Quanto agli impegni di spesa di Titolo IV per partite di giro si segnala, infine, che corrispondono esattamente alle entrate accertate per lo stesso Titolo.

#### A.2.3) RISCOSSIONI

Del complessivo importo di € 875.619, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 813.954 per cui sono rimaste da riscuotere € 61.665.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 886.679, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 811.950, per cui sono rimaste da pagare € 74.729.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

##### A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2011 esso presentava una consistenza di 42.949.

Nel corso del 2011 sono stati riscossi € 35.915, mentre sono rimasti da riscuotere € 8.063.

Alla chiusura dell'esercizio 2011, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 69.728 costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	61.665
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	<u>8.063</u>
<b>Totale residui attivi a 31.12.2011</b>	<b>69.728</b>

##### A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2011 ammontava ad € 304.423.

Nel corso del 2011 sono stati pagati € 128.074, mentre sono rimaste da pagare € 170.576.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2011 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2011, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 245.305 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	74.729
- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti	<u>170.576</u>
<b>Totale residui passivi al 31.12.2011</b>	<b>245.305</b>

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 59.730 in quanto è decurtato della somma di € 185.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolte restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2011 nell'indicato importo di € 201.381 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31.12.2011.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2011, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2011 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono parere favorevole apportando qualche modifica, per correzioni di errori formali che non incidono sul risultato finale di gestione rispetto alla composizione sottoposta a verifica.

Si raccomandano gli organi del Consorzio di individuare esattamente i residui degli anni precedenti sia nell'anno di provenienza che nell'importo.

Il Collegio dei Revisori accerta inoltre che gli organi del Consorzio hanno provveduto a trasmettere al MEF-IGO-IGF in data 23/01/2012 per via telematica, i dati relativi al personale del Consorzio.

Infine il Collegio invita gli organi a voler rispettare le prescrizioni previste dalla circolare n. 40 del 23/12/2010 MEF, relativa al contenimento delle spese come previsto dalla normativa vigente.

Nella riunione del 04 maggio 2012 il Collegio riscontra che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 aprile 2012 ha approvato lo schema di bilancio consuntivo al 31.12.2011 da sottoporre all'Assemblea degli Utenti.

Il Collegio dei Revisori riscontra inoltre la corrispondenza del documento approvato con quello esaminato in precedenza ed in particolar modo prende atto che il Consorzio ha effettuato le correzioni suggerite nella seduta del 03/02/2012, apportando alcune integrazioni relative alla situazione patrimoniale.

Il collegio dei revisori ha esaminato la situazione patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa. Al riguardo, per la sola nota integrativa al conto consuntivo, il Collegio invita gli Organi del Consorzio a voler illustrare, a partire dal corrente esercizio 2012, con maggior dettaglio le poste di bilancio.

Di seguito si riportano i dati sintetici degli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico esaminati:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
Attività	€ 874.534
Patrimonio netto	€ 389.591

Di cui avanzo di esercizio € 19.933

Passività € 484.943

**CONTO ECONOMICO**

Valore della produzione	€ 732.364
Costi della produzione	€ 722.073
Proventi e oneri finanziari	€ 2.841
Proventi e oneri straordinari	€ 6.801
Avanzo economico	€ 19.933

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Dott.ssa Immacolata Izzo*

*Dott. Alessandro Abbruzzo*

*Dott. Alessandro Masetti Zannini*

**CONSORZIO DELL'OGLIO**  
**- BRESCIA -**

**TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI**

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2011

PAGINA BIANCA

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**

**ANNO 2011**

Cap.	Descrizione	Importo
2	Contributo Utenti	€ 3.096
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€ 17.847
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	€ 3.000
16	Recuperi e rimborsi diversi	€ 947
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€ 15.775
48	Contributi Protezione Civile	€ 21.000
Totale Residui		€ <b>61.665</b>

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI**

**ANNO 2011**

Cap.	Descrizione	Importo
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	€ 2.069
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€ 21.050
6	Compensi per lavoro straordinario	€ 395
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	€ 373
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€ 10.346
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 1.512
14	Uscite di rappresentanza	€ 300
16	Uscite per energia elettrica	€ 664
17	Spese telefoniche, servizi vari	€ 1.431
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€ 387
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€ 1.009
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	€ 406
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€ 6.176
49	TFR Parastato	€ 15.000
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€ 370
89	Ritenute erariali	€ 7.543
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 2.904
93	Somme pagate per conto di terzi	€ 2.698
97	Somme pagate per Protezione Civile	€ 96
totale Residui		€ <b>74.729</b>

### **RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2011**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2011, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

#### **RESIDUI ATTIVI :**

- cap. 2 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2012;
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 14 : l' importo è determinato dagli interessi maturati al 31/12 sul deposito in Tesoreria;
- cap. 16 : l'importo è relativo al recupero di rimborsi diversi conseguenti a storni di pagamenti non dovuti
- cap. 44 : l'importo è determinato dal rimborso di somme pagate per conto terzi;
- cap. 48: l' importo è dovuto alla chiusura della rendicontazione prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

#### **RESIDUI PASSIVI :**

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 5 : l' importo è relativo al versamento del saldo del fondo di efficienza, effettuato nel mese di gennaio;
- cap. 6 : l' importo è riferito a straordinari effettuati nel mese di dicembre;
- cap. 7 : l' importo riguarda il pagamento di spese di trasferta del personale;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 13 : l' importo è relativo al pagamento di materiale di consumo;
- cap. 14 : l'importo è relativo al pagamento di spese di rappresentanza;
- cap. 16 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 17 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 18 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre e realizzate successivamente;
- cap. 22 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre ed effettuate successivamente;
- cap. 23: l'importo è relativo al pagamento per rilevazioni;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 59 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di macchine d' ufficio il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 89 : l' importo è determinato dalle ritenute erariali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 90 : l' importo è determinato dalle ritenute previdenziali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento;
- Cap. 97 : l'importo è relativo a somme da pagare per Centri di Competenza.

Brescia, 03/02/2012

Consorzio dell' Oglio  
Il Direttore

**Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2011** ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Riscossioni	Importo Inesigibile	Importo Finale
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2010	€ 8.063	0	0	8.063
	<b>TOTALE</b>		€ <b>8.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.063</b>

A            B            C            D

**Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2011** ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Pagamenti	Importi non Dovuti	Importo Finale
49	TFR Parastato	2010	€ 170.576	0	0	170.576
	<b>Totale</b>		€ <b>170.576</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170.576</b>

*Consorzio dell' Oglio - Brescia*

---

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI**  
**RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2011**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2011, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97, e si relaziona in merito sulle azioni intraprese per il riaccertamento.

**RESIDUI ATTIVI**

cap. 9 : l' importo è determinato da operazioni di monitoraggio e tecniche poste in essere a favore delle Utenze;

**RESIDUI PASSIVI**

cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;

Brescia, 03/02/2012

IL DIRETTORE  
Dott. Ing. Massimo Buizza

**CONSISTENZA ORGANICA DEL PERSONALE DEL CONSORZIO  
E CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO**

<i>QUALIFICA</i>	<i>QUALIFICA FUNZIONALE</i>	<i>AREA PROF.</i>	<i>POSTI PREVISTI IN ORGANICO</i>	<i>POSTI COPERTI</i>
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	
Assistente tecnico	VI	B2	1	1
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista	IV	A2	1	1
Operatore qualificato	IV	A3	3	3

(\*) Organico adottato con Delibera del Comitato di Presidenza in data 21.04.1995

PAGINA BIANCA

PAGINA BIANCA

€ 4,00



\*16PDL0070740\*