SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2000				
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio		A		273.346.193
RISCOSSIONI:	in conto competenza		807.970.580	
	in conto residui		734.876.723	
		totale B	1.542.847.303	1.542.847.303
		TOTALE C : (A+B)		1.816.193.496
PAGAMENTI:	in conto competenza		802.774.392	
	in conto residui		476.739.965	
		totale D	1.279.514.357	1.279.514.357
AVANZO DI cassa alla fine dell' esercizio		TOTALE E : (C-D)		536.679.139
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio prec.		427.243.240	
	dell'esercizio		19.464.852	
		totale F	446.708.092	446.708.092
		TOTALE G : (E+F)		983.387.231
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio prec.		745.323.627	
	dell'esercizio		88.545.671	
		totale H	833.869.298	833.869.298
AVANZO DI amministrazione alla fine dell' esercizio		TOTALE I : (G-H)		149.517.933

	SITUAZIONE PATRIMONIALE				
	ATTIVITA'			DIFFERENZE	
		31-Dic-99	31-Dic-2000	IN PIU'	IN MENO
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	- Tesoreria dello Stato	273.346.193	536.679.139	263.332.946	0
	- Conto corrente bancario	0	0	0	0
II	RESIDUI ATTIVI	1.162.439.030	446.708.092	0	715.730.938
III	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
	(Depositi cauzionali)	257.203	257.203	0	0
	(Crediti diversi)	0	0	0	0
IV	RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0	0	0	0
V	INVESTIMENTI MOBILIARI				
	(Obbligazioni e titoli)	0	0	0	0
	(Obbligazioni e titoli in corso d' acquisto)	0	0	0	0
VI	IMMOBILI				
	(Diga di regolazione - opera reversibile allo Stato). Valore storico	5.714.332	5.714.332	0	0
	(Costruzione accessoria alle opere di regolazione)	5.402.280	5.402.280	0	0
	(Sede ufficio)	10.000.000	10.000.000	0	0
VII	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	(Mobili e strumenti)	360.863.118	370.479.698	9.616.580	0
	(Mobili e strumenti in corso di acquisto)	41.668.200	33.005.000	0	8.663.200
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNALI	0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	1.859.690.356	1.408.245.744	272.949.526	724.394.138
	DEFICIT PATRIMONIALE	0	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	1.859.690.356	1.408.245.744	272.949.526	724.394.138

AL 31 DICEMBRE 2000

	PASSIVITA'			DIFFERENZE	
		31-Dic-99	31-Dic-2000	IN PIU'	IN MENO
I	CONTO CORRENTE BANCA S.PAOLO	0	0	0	0
II	RESIDUI PASSIVI	1.224.022.592	833.869.298	0	390.153.294
III	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0	0	0	0
IV	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	0	0	0	0
V	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI				
	(Fondo liquidazione indennita'del personal	106.000.000	131.000.000	25.000.000	0
VI	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
	(Fondo ammortamento beni mobili)	354.828.561	360.828.561	6.000.000	0
	(Fondo ammortamento beni immobili)	17.200.000	18.700.000	1.500.000	0
	(Fondo ammortamento diga di regolazione	5.714.332	5.714.332	0	0
	TOTALE PASSIVITA'	1.707.765.485	1.350.112.191	32.500.000	390.153.294
	PATRIMONIO NETTO	151.924.871	58.133.553	0	93.791.318
	TOTALE A PAREGGIO	1.859.690.356	1.408.245.744	32.500.000	483.944.612

CONSISTENZA ORGANICA DEL PERSONALE DEL CONSORZIO E CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 24 APRILE 2001

QUALIFICA	QUALIFICA FUNZIONALE	AREA PROF.	POSTI PREVISTI IN ORGANICO	POSTI COPERTI
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C1	1	1
Assistente tecnico	VI	B2	1	
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista (part-time)	IV	A2	1	1 (+)
Operatore qualificato	IV	A2	3	2 1 (+)

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

(+) Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTVO PER IL 2000

PAGINA BIANCA

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

relativi all' anno **2000**

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
9	Interessi Banca d'Italia anno 2000	7.474.553
19	Rimborso della quota capitale di un prestito ad un dipendente	11.084.299
21	23^ Annualità Contributo statale	906.000
	totale residui	19.464.852

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

relativi all' anno **2000**

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
4	Stipendi parastato: saldo retribuzione di risultato	4.590.600
5	Lavoro straordinario mese di dicembre - compensi straoridnari piena novembre 2000	10.141.400
7	Oneri previdenziali e assistenziali:INAIL,INPS,IRAP	153.000
9	Fondo miglioramento efficienza Ente: saldo 2000	8.881.171
14	4^ rata spese condominiali 2000	3.383.500
15	Pulizia locali ufficio dicembre	516.000
18	Spese postali e telefoniche dicembre	2.300.000
21	Regolazione premio assicurazione R.C.dipendenti	1.426.000
22	Sistema di collimazione struttura della diga	2.500.000
23	Spese per studi,incarichi,ecc.	1.000.000
24	Obblighi ittiogenici (da assolvere su indicazione della Provincia	30.000.000
28	Banco di Brescia: spese marche da bollo su documenti	35.000
30	Imposte comunali ICI e tributi vari	470.000
32	Spese legali: ricorso Consiglio di Stato	3.500.000
38	Acquisto attrezzarture di completamento del sistema di trasmissione dati	14.505.000
40	Completamento e gestione sito Internet Consorzio	5.000.000
48	Ritenute erariali mese di dicembre	144.000
	totale residui	88.545.671

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2000

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2000, compiuto ai sensi dell'art.39 del D.P.R. 18.12.1976, n.696.

RESIDUI ATTIVI.

Da questa relazione è risultato che:

1. CAP. 13 – la somma di L. 49.000.000, che rappresentava l'impegno di massima concernente i contributi Regionali alle spese tecniche per i lavori in via di finanziamento, è stato riaccertato attraverso le rate successive di pagamenti e finanziamenti in L. 48.686.273, per cui è stata accertata una diminuzione pari a L. 313.727;
2. CAP. 21 - l'importo residuo di L. 5.436.000 era determinato dal mancato incasso di n. 6 rate del contributo statale per la costruzione della diga; avendo incassato nel corso dell'anno le rate relative agli anni 1998 e 1999 per una somma di L. 1.810.220, è stata accertata una riduzione dei residui pari a L. 5.340.

RESIDUI PASSIVI.

Dalla tabella si evincono le seguenti variazioni:

- CAP. 22 – si è accertata una variazione in diminuzione di L. 62.200 per arrotondamenti in eccesso al momento dell'impegno;
- CAP. 28 – si è accertata una riduzione di L. 10.000 per le spese di Tesoreria, in quanto non esposte dal Tesoriere del Consorzio;
- CAP. 32 – si è accertata una riduzione di L. 1.817.600 in conseguenza di un minor importo rispetto al preventivato per una parcella del legale del Consorzio.
- CAP. 38 - si è accertata una variazione in diminuzione di L. 69.200 per arrotondamenti in eccesso al momento dell'impegno.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2000

ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
2	contributi utenze	1999	35.900.000	35.900.000	-	0
9	interessi attivi Banca d' Italia	1999	6.842.170	6.842.170	-	0
13	Contributo regionale alle spese tecniche lavori manutenzione opere idrauliche	1998	49.000.000	48.686.273	313.727	0
21	Contributo statale su opere regolazione revers.allo Stato	1994/1995/1996/1997/1998/1999	5.436.000	1.810.220	5.340	3.620.440
28	ritenute erariali	1999	1.252.000	1.252.000	-	0
29	ritenute previdenziali	1999	44.333	44.333	-	0
34	Contributo Regionale opere di manutenziuone straordinaria; somme incassate per conto terzi		1.063.964.527	423.622.800	640.341.727	423.622.800
		TOTALE	**1.162.439.030**	**518.157.796**	**640.660.794**	**427.243.240**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2000

ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
1	emolumenti Presidente	1999	1.400.000	1.400.000	-	-
3	emolumenti Collegio Revisori	1999	4.860.000	4.860.000		-
4	saldo prestaziuoni di risultato	1999	4.590.600	4.590.600		-
5	straordinario dicembre	1999	259.494	259.494		-
6	spese per missioni/mensa dicembre	1999	1.340.951	1.340.951		-
7	oneri previdenziali dicembre	1999	933.667	933.667		-
9	saldo fondo efficienza Ente	1999	13.256.000	13.256.000		-
12	spese tipografiche diagrammi idrologici	1999	2.579.358	2.579.358		-
13	spese rappresentanza	1999	111.000	111.000		-
14	spese condominiali	1999	1.368.162	1.368.162		-
15	spese pulizia	1999	516.000	516.000		-
17	spese energia elettrica	1999	2.617.000	2.617.000		-
18	spese telefoniche e postali	1999	341.000	341.000		-
21	spese assicurazione diga	1999	1.336.000	1.336.000		-
22	Spese per manutenzione ordinaria e straordinaria immobili di Sarnico: isolamento appartamento, locale archivio, portico parte nuova	1997	28.894.622	6.937.800	62.200	21.894.622
23	spese per osservatori ed incarico ing. Sost.	1999	3.400.000	3.400.000		-
24	Obblighi ittiogenici da assolvere su indicazione della Provincia	1998	44.279.678	15.950.000	-	28.329.678
28	spese bancarie	1999	10.000	-	10.000	-
32	spese legali	1999	5.000.000	3.182.400	1.817.600	-
38	Acquisto stazione Instrument Service per dati da Sarnico a Brescia; completamento ammodernamento stazioni di teletrasmissione e sistemi misura diga	1997/1998	30.923.200	17.354.000	69.200	13.500.000
40	spese macchine ufficio	1998	10.745.000	10.745.000	-	-
48	ritenute erariali	1999	1.252.000	1.252.000		-
49	ritenute previdenziali	1999	44.333	44.333		-
54	Pagamenti alle Imprese per opere manutenzione straordinaria	1998	1.063.964.527	382.365.200	-	681.599.327
	totale		1.224.022.592	476.739.965	1.959.000	745.323.627

Relazione del Collegio dei Revisori sul riaccertamento dei residui

Allo stato attuale si prende visione delle operazioni relative alla chiusura dell' esercizio finanziario ed in particolare si esaminano gli adempimenti ex art. 39 del DPR 696 del 1979.

Il riaccertamento dei residui e la cancellazione di quelli inesigibili vengono dettagliatamente illustrati nella relazione a firma del Presidente e del Direttore dell' Ente.

Le risultanze delle variazioni proposte sono le seguenti:

RESIDUI ATTIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
2	contributi utenze	1999	35.900.000	35.900.000	-	0
9	interessi attivi Banca d' Italia	1999	6.842.170	6.842.170	-	0
13	Contributo regionale alle spese tecniche lavori manutenzione - opere idrauliche	1998	49.000.000	48.686.273	313.727	0
21	Contributo statale su opere regolazione revers.allo Stato	1994/1995/1996 /1997/1998/ 1999	5.436.000	1.810.220	5.340	3.620.440
28	ritenute erariali	1999	1.252.000	1.252.000	-	0
29	ritenute previdenziali	1999	44.333	44.333	-	0
34	Contributo Regionale opere di manutenzione straordinaria; somme incassate per conto terzi	1999	1.063.964.527	1.063.964.527	-	423.622.800
		TOTALE	1.162.439.030	1.158.499.523	319.067	427.243.240

RESIDUI PASSIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
1	emolumenti Presidente	1999	1.400.000	1.400.000	0	-
3	emolumenti Collegio Revisori	1999	4.860.000	4.860.000	0	-
4	saldo prestazioni di risultato	1999	4.590.600	4.590.600	0	-
5	straordinario dicembre	1999	259.494	259.494	0	-
6	spese per missioni/mensa dicembre	1999	1.340.951	1.340.951	0	-
7	oneri previdenziali dicembre	1999	933.667	933.667	0	-
9	saldo fondo efficienza Ente	1999	13.256.000	13.256.000	0	-
12	spese tipografiche diagrammi idrologici	1999	2.579.358	2.579.358	0	-
13	spese rappresentanza	1999	111.000	111.000	0	-
14	spese condominiali	1999	1.368.162	1.368.162	0	-
15	spese pulizia	1999	516.000	516.000	0	-
17	spese energia elettrica	1999	2.617.000	2.617.000	0	-
18	spese telefoniche e postali	1999	341.000	341.000	0	-
21	spese assicurazione diga	1999	1.336.000	1.336.000	0	-
22	Spese per manutenzione ordinaria e straordinaria immobili di Sarnico: isolamento appartamento, locale archivio, portico parte nuova	1997	28.894.622	6.937.800	62.200	21.894.622
23	spese per osservatori ed incarico ing. Sost.	1999	3.400.000	3.400.000	0	-
24	Obblighi ittiogenici da assolvere su indicazione della Provincia	1998	44.279.678	15.950.000	0	28.329.678
28	spese bancarie	1999	10.000	-	10.000	-

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
32	spese legali	1999	5.000.000	3.182.400	1.817.600	-
38	Acquisto stazione Instrument Service per dati da Sarnico a Brescia; completamento ammodernamento stazioni di teletrasmissione e sistemi misura diga	1997/1998	30.923.200	17.354.000	69.200	13.500.000
40	spese macchine ufficio	1998	10.745.000	10.745.000	-	-
48	ritenute erariali	1999	1.252.000	1.252.000		-
49	ritenute previdenziali	1999	44.333	44.333		-
54	Pagamenti alle Imprese per opere manutenzione straordinaria	1998	1.063.964.527	382.365.200	-	681.599.327
	totale		1.224.022.592	476.739.965	1.959.000	745.323.627

Esaminate le variazioni proposte e le motivazioni addotte, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole alla cancellazione dei residui e al riaccertamento degli stessi così come proposti dall 'Ente.

Il Collegio prende visione dell' ordinanza n. 115 in data 19 dicembre 2000, con la quale il Presidente ha disposto le seguenti variazioni al bilancio di previsione 2000, proposte dal Direttore del Consorzio:

Cap. 1	-	L.	7.000.000
Cap. 2	+	L.	3.800.000
Cap. 3	-	L.	1.800.000
Cap. 4	-	L.	2.500.000
Cap. 5	+	L.	10.000.000
Cap. 6	+	L.	132.000
Cap. 7	-	L.	5.000.000
Cap. 9	-	L.	2.500.000

Cap. 18	+	L.	2.600.000
Cap. 23	+	L.	1.200.000
Cap. 30	+	L.	500.000

Si prende atto che, in conseguenza di tali variazioni, il bilancio di previsione per l' anno 2000 registra una variazione in diminuzione delle spese pari a L. 568.000.

Considerata l' eccezionalità dell' iniziativa presidenziale ed il fatto che la stessa può essere giustificata dall' imprevedibilità e dall' urgenza che non ha consentito l' espletamento delle modalità previste dall' art.11 del D.P.R. 696/79, esprime parere favorevole a che l' Assemblea degli Utenti approvi, in sanatoria, l'operato del Presidente.

Infine, il Collegio richiama l' attenzione dell' Ente sulla necessità di attivare le procedure previste dagli art. 46 e 48 del citato D.P.R. 696 in materia di ricognizione inventariale da effettuare con delibera dell' Organo consorziale preposto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. ANGELO SCIVOLETTO

Dott.ssa GABRIELLA BRANCASI

Geom. MARCO RUFFINI

PAGINA BIANCA