CODICE e No	RESIDUI PASSIVI ALL' INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI					GESTIONE DI CASSA		RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	INIZIALI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
	27.665.671	26.892.254	0	26.892.254	-773.417	654.239.671	636.079.588	-18.160.083	16.342.835
104070 18	2.300.000	2.300.000	0	2.300.000	0	33.389.000	33.343.650	-45.350	0
104090 20	0	0	0	0	0	5.909.000	5.908.840	-160	0
104100 21	1.426.000	1.426.000	0	1.426.000	0	9.478.000	9.477.410	-590	0
105030 22	24.394.622	24.365.200	0	24.365.200	-29.422	77.544.622	71.343.208	-6.201.414	6.107.460
105040 23	1.000.000	725.600	0	725.600	-274.400	51.950.000	50.611.800	-1.338.200	1.003.007
105010 24	58.329.678	13.662.000	39.667.678	53.329.678	-5.000.000	82.529.678	13.662.000	-68.867.678	62.167.678
105020 25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106010 26	0	0	0	0	0	3.800.000	3.792.100	-7.900	0
107010 28	35.000	34.900	0	34.900	-100	85.000	34.900	-50.100	47.497
108010 30	470.000	468.000	0	468.000	-2.000	3.827.000	3.825.000	-2.000	0
109010 31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110010 32	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0	-3.500.000	3.500.000
110020 33	0	0	0	0	0	18.000.000	0	-18.000.000	0
110030 34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	119.120.971	69.873.954	43.167.678	113.041.632	-6.079.339	944.251.971	828.078.496	-116.173.475	89.168.477

SPESE BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	TITOLO II							
	SPESE IN CONTO CAPITALE							
	CAT.11a : Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari							
211010	Acquisto							
35	immobili	0	0	0	0	0	0	0
211020	Ricostruzioni, ripri-							
	stino,trasformazione							
	di immobili reversi-							
36	bili allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
	CAT.12a : Acquisizione di immobilizzazioni tecniche							
212010	Acquisto impianti,at-							
38	trezzat.,macchinari	22.000.000	-9.357.000	12.643.000	12.642.043	0	12.642.043	-957
212020	Acquisto di mobili e							
40	macchine d'ufficio	11.000.000	-7.526.000	3.474.000	3.474.000	0	3.474.000	0
	CAT.13a : Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari							
213010	Acquisto di titoli							
41	di credito	0	0	0	0	0	0	0
	CAT.14a : Concessioni di crediti e anticipazioni							
214010	Depositi e							
42	cauzioni	0	0	0	0	0	0	0
214040	Concessione pre-							
43	stiti a breve termine	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0
	CAT.15a : Indennita' di anzianita' e similari per il personale							
215010	Indennita'di anzia-							
44	nita'e similari	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO II	33.000.000	-6.883.000	26.117.000	26.116.043	0	26.116.043	-957
	TITOLO III							
	ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI							
	CAT.16a : Rimborsi di mutui							
	CAT.17a : Rimborsi di anticipazioni passive							
317010	Rimborso annualita'							
	contributo statale							
45	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0
	CAT.18a Rimborsi di obbligazioni							
	CAT.19a Restituzione di anticipazioni alle gestioni autonome							
	CAT.20a : Estinzione debiti diversi							
320020	Estinzione debiti							
47	diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI ALL' INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI					GESTIONE DI CASSA		RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	INIZIALI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
211010 35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
211020 36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
212010 38	28.005.000	23.589.000	4.416.000	28.005.000	0	40.648.000	36.231.043	-4.416.957	4.416.000
212020 40	5.000.000	0	5.000.000	5.000.000	0	8.474.000	3.474.000	-5.000.000	5.000.000
213010 41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
214010 42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
214040 43	0	0	0	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0
215010 44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	33.005.000	23.589.000	9.416.000	33.005.000	0	59.122.000	49.705.043	-9.416.957	9.416.000
317010 45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
320020 47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SPESE BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE PAGATE	SOMME IMPEGNATE DA PAGARE	SOMME IMPEGNATE TOTALI	DIFFERENZE
	TITOLO IV							
	PARTITE DI GIRO							
	CAT.21a Spese aventi natura di partite di giro							
421010 48	Ritenute erariali	95.000.000	10.379.000	105.379.000	105.346.000	0	105.346.000	-33.000
421020 49	Ritenute previdenziali e assistenziali	40.000.000	0	40.000.000	36.200.110	0	36.200.110	-3.799.890
421030 50	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
421040 51	Partite in conto sospeso	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0
421050 52	Esecuzione opere di bonifica in concessione dalla Regione	0	0	0	0	0	0	0
421050 54	Somme pagate per conto terzi	0	8.000.000	8.000.000	6.000.000	1.997.000	7.997.000	-3.000
	TOTALE TITOLO IV	136.500.000	18.379.000	154.879.000	149.046.110	1.997.000	151.043.110	-3.835.890
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
	TITOLO I	771.204.000	53.927.000	825.131.000	758.204.542	46.000.799	804.205.341	-20.925.659
	TITOLO II	33.000.000	-6.883.000	26.117.000	26.116.043	0	26.116.043	-957
	TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO IV	136.500.000	18.379.000	154.879.000	149.046.110	1.997.000	151.043.110	-3.835.890
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	940.704.000	65.423.000	1.006.127.000	933.366.695	47.997.799	981.364.494	-24.762.506

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI ALL' INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI					GESTIONE DI CASSA		RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	INIZIALI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
421010 48	144.000	144.000	0	144.000	0	105.523.000	105.490.000	-33.000	0
421020 49	0	0	0	0	0	36.220.000	36.200.110	-19.890	0
421030 50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
421040 51	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000	0	0
421050 52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
421050 54	681.599.327	299.278.306	363.421.021	662.699.327	-18.900.000	689.599.327	305.278.306	-384.321.021	365.418.021
	681.743.327	299.422.306	363.421.021	662.843.327	-18.900.000	832.842.327	448.468.416	-384.373.911	365.418.021
	RIEPILOGO DEI TITOLI								
	119.120.971	69.873.954	43.167.678	113.041.632	-6.079.339	944.251.971	828.078.496	-116.173.475	89.168.477
	33.005.000	23.589.000	9.416.000	33.005.000	0	59.122.000	49.705.043	-9.416.957	9.416.000
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	681.743.327	299.422.306	363.421.021	662.843.327	-18.900.000	832.842.327	448.468.416	-384.373.911	365.418.021
	833.869.298	392.885.260	416.004.699	808.889.959	-24.979.339	1.836.216.298	1.326.251.955	-509.964.343	464.002.498

BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	ATTIVITA'	31-dic-00	31-dic-01	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	- Tesoreria dello Stato	536.679.139	285.722.571	0	250.956.568
	- Conto corrente bancario	0	0	0	0
II	RESIDUI ATTIVI	446.708.092	277.005.115	0	169.702.977
III	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
	(Depositi cauzionali)	257.203	257.203	0	0
	(Crediti diversi)	0	8.192.918	8.192.918	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)	370.479.698	410.184.741	39.705.043	0
	(Mobili e strumenti in corso di acquisto)	33.005.000	9.416.000	0	23.589.000
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNALI	0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	1.408.245.744	1.011.895.160	47.897.961	444.248.545
	DEFICIT PATRIMONIALE	0	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	1.408.245.744	1.011.895.160	47.897.961	444.248.545

BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

AL 31 DICEMBRE 2001

	PASSIVITA'			DIFFERENZE	
		31-dic-00	31-dic-01	IN PIU'	IN MENO
I	C/C BANCO DI BRESCIA	0	0	0	0
II	RESIDUI PASSIVI	833.869.298	464.002.498	0	369.866.800
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 personale)	131.000.000	156.000.000	25.000.000	0
VI	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
	(Fondo ammortamento beni mobili)	360.828.561	360.828.561	0	0
	(Fondo ammortamento beni immobili)	18.700.000	18.700.000	0	0
	(Fondo ammortamento diga di regolazion	5.714.332	5.714.332	0	0
	TOTALE PASSIVITA'	1.350.112.191	1.005.245.391	25.000.000	369.866.800
	PATRIMONIO NETTO	58.133.553	6.649.769	0	51.483.784
	TOTALE A PAREGGIO	1.408.245.744	1.011.895.160	25.000.000	421.350.584

BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

CONTO ECONOMICO

PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

CAT.		IMPORTO	CAT.		IMPORTO
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE			**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	
1^	Aliquote contributive ecc.	0	1^	Spese per gli organi dell'Ente	41.551.792
2^	Quote partecipazione iscritti ecc.	680.350.000	2^	Oneri personale in attività di servizio	540.303.427
	TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
3^	Trasferimenti dallo Stato	0	3^	Oneri per il personale in quiescenza	6.269.914
4^	Trasferimenti		4^	Spese per l'acquisto di beni	
	dalle Regioni	0		di consumo e servizi	82.408.936
5^	Trasferimenti da Comuni e Provinci	0	5^	Spese per prestazioni istituzionali	126.474.675
6^	Trasferimenti da altri enti	0	6^	Trasferimenti passivi	3.792.100
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE				
7^	Entrate derivanti da vendite	0	7^	Oneri finanziari	47.497
8^	Redditi e proventi patrimoniali	49.571.276	8^	Oneri tributari	3.357.000
9^	Poste correttive e compensative, ec	19.921.285	9^	Poste compensative di entrate corren	0
10^	Entrate non classificabili	739	10^	Spese non classificabili in altre voci	0
	TOTALE PARTE PRIMA	749.843.300		**TOTALE PARTE PRIMA**	804.205.341

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A	Entrate accertate in precedenti		A	Spese di competenza impegnate	
	esercizi di pertinenza dell'esercizio	0		in precedenti esercizi	0
B	Produzioni e movimenti interni	12.000.000	B	Produzioni e movimenti interni	12.000.000
C	Trasferimenti attivi in natura	0	C	Trasferimenti passivi in natura	0
D	Variazioni patrimoniali straordinarie		D	Ammortamenti e deperimenti	0
	- maggiore entrata residui attivi	0			0
	- minore uscita residui passivi	24.979.339			
	- entrate per incremento patrimonia	2.898.918			
	- entrate in conto capitale	0	E	Svalutazioni e deprezzamenti	0
			F	Accantonamenti per oneri presunti	
E	Spese impegnate di competenza di			di competenza	
	successivi esercizi	0	G	Quota adeguamento fondo indennità	
				anzianità del personale	25.000.000
			H	Variazioni patrimoniali straordinarie	
				-minore entrata residui attivi	0
				-maggiore uscita residui passivi	0
				- sopravvenienze passive	
			I	Entrate accertate di pertinenza di	
				successivi esercizi	0
	TOTALE PARTE SECONDA	39.878.257		TOTALE PARTE SECONDA	37.000.000
	TOTALE GENERALE	789.721.557		**TOTALE GENERALE**	841.205.341
	DISAVANZO ECONOMICO	51.483.784		**AVANZO ECONOMICO**	0
	TOTALE A PAREGGIO	841.205.341		**TOTALE A PAREGGIO**	841.205.341

BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2001

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2001					
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			**A**		536.679.139
RISCOSSIONI:	in conto competenza			866.165.496	
	in conto residui			209.129.891	
		totale	**B**	1.075.295.387	1.075.295.387
		TOTALE	**C**	: (A+B)	1.611.974.526
PAGAMENTI:	in conto competenza			933.366.695	
	in conto residui			392.885.260	
		totale	**D**	1.326.251.955	1.326.251.955
AVANZO DI cassa alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**E**	: (C-D)	**285.722.571**
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio prec.			237.578.201	
	dell'esercizio			39.426.914	
		totale	**F**	277.005.115	277.005.115
		TOTALE	**G**	: (E+F)	562.727.686
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio prec.			416.004.699	
	dell'esercizio			47.997.799	
		totale	**H**	464.002.498	464.002.498
AVANZO DI amministrazione alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**I**	: (G-H)	**98.725.188**

CONSISTENZA ORGANICA DEL PERSONALE DEL CONSORZIO E CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 18 APRILE 2002

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

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

SUL CONTO CONSUNTIVO 2001

Il conto consuntivo dell'anno 2001 è stato predisposto sulla base delle norme dettate dal DPR 696 del 1979.

Il documento contabile è stato deliberato dal Comitato di Presidenza il giorno 4 aprile 2002 e trasmesso al Collegio dei revisori per il prescritto parere sulla regolarità contabile, previsto dall'art.32 del predetto DPR 696/79.

Il conto consuntivo dell'anno 2001 può così essere riassunto:

GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate			Spese		
Tit.	**Denominazione**	**Importo**	**Tit.**	**Denominazione**	**Importo**
1°	Entrate contributive	680.350.000	1°	Spese correnti	804.205.341
2°	Trasferimenti correnti	-			
3°	altre entrate	69.493.300			
	Totale entrate correnti	**749.843.300**		**Totale spese correnti**	**804.205.341**
4°	alienazione beni e riscossione crediti	3.800.000			
5°	Trasferimenti in conto capitale	906.000	2°	Spese in conto capitale	26.116.043
6°	Accensione di prestiti	-	3°	Rimborso di prestiti	-
	Totale entrate in conto capitale	**4.706.000**		**Totale spese in conto capitale**	**26.116.043**
7°	Partite di giro	151.043.110	4°	Partite di giro	151.043.110
	Totale entrate	**905.592.410**			
	Disavanzo di competenza	75.772.084			
	Totale a pareggio	**981.364.494**		**Totale spese**	**981.364.494**

I dati suesposti evidenziano i seguenti risultati:

a) Disavanzo di parte corrente 54.362.041

b) Disavanzo nelle partite in conto capitale 21.410.043

c) Disavanzo finanziario di competenza 75.772.084

GESTIONE DI CASSA					
Riscossioni			**Pagamenti**		
Tit.	**Denominazione**	**Importo**	**Tit.**	**Denominazione**	**Importo**
	Fondo di cassa iniziale	536.679.139			
1°	Entrate contributive	649.822.004	1°	Spese correnti	828.078.496
2°	Trasferimenti correnti				
3°	altre entrate	70.967.853			
	Totale entrate correnti	**720.789.857**		**Totale spese correnti**	**828.078.496**
4°	alienazione beni e riscossione crediti	5.624.420			
5°	Trasferimenti in conto capitale	-	2°	Spese in conto capitale	49.705.043
6°	Accensione di prestiti	-	3°	Rimborso di prestiti	-
	Totale riscossioni in conto capitale	**5.624.420**		**Totale pagamenti in conto capitale**	**49.705.043**
7°	Partite di giro	348.881.110	4°	Partite di giro	448.468.416
	Totale riscossioni	**1.075.295.387**		**Totale pagamenti**	**1.326.251.955**
				Fondo di cassa finale	285.722.571
	Totale a pareggio	**1.611.974.526**		**Totale a pareggio**	**1.611.974.526**

La gestione di cassa 2001 registra un saldo di £. 250.956.568, determinato dalla differenza tra il totale delle riscossioni ed il totale dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, senza distinzione fra competenza e residui, secondo il seguente calcolo:

Riscossioni	L.	1.075.295.387
Pagamenti	L.	1.326.251.955
Saldo passivo	L.	250.956.568

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2001 viene a quantificarsi come segue:

Fondo di cassa al 1.1.2001	L.	536.679.139
Saldo passivo	L.	250.956.568
Fondo di cassa al 31.12.2001	L.	285.722.571

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2001 è evidenziata nelle seguenti poste:

Fondo di cassa al 1/1/2001	**536.679.139**
Riscossioni	1.075.295.387
Totale	**1.611.974.526**
Pagamenti	1.326.251.955
Fondo di cassa al 31/12/2001	**285.722.571**
Residui attivi	277.005.115
Totale	**562.727.686**
Residui passivi	464.002.498
Avanzo di Amm.ne	**98.725.188**

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Tit.	Denominazione	Previsione definitiva	Accertamenti	differenze
1°	Entrate contributive	680.350.000	680.350.000	0
2°	Trasferimenti correnti	0	0	0
3°	altre entrate	71.250.000	69.493.300	-1.756.700
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	3.800.000	3.800.000	000
5°	Trasferimenti in conto capitale	906.000	906.000	0

6°	Accensione di prestiti	0	0	0
7°	Partite di giro	151.099.000	151.043.110	- 55.890
	Totale entrate	**907.405.000**	**905.592.410**	**- 1.812.590**

SPESE

Tit.	**Denominazione**	**Previsione definitiva**	**Impegni**	**differenze**
1°	Spese correnti	825.131.000	804.205.341	- 20.925.659
2°	Spese in conto capitale	26.117.000	26.116.043	- 957
3°	Rimborso di prestiti	0	0	0
4°	Partite di giro	151.099.000	151.043.110	- 55.890
	Totale spese	**1.002.347.000**	**981.364.494**	**-20.982.506**

Gli scostamenti tra le previsioni definitive di entrata e di spesa rispetto agli accertamenti ed agli impegni registratati nell'esercizio hanno determinato l'avanzo finanziario di competenza dell'anno 2001 pari a L. 19.169.916 come di seguito dimostrato:

- minori entrate accertate L. 1.812.590
- minori spese impegnate L. 20.982.506
- avanzo L. 19.169.916

Nella relazione allegata al conto consuntivo vengono individuate le cause principali dei vari scostamenti, viene evidenziata l'incidenza dei principali aggregati di spesa dell'esercizio 2001 rispetto alle gestioni decorse ed, infine, vengono quantificate le prestazioni rese agli utenti nel corso dell'esercizio finanziario. Il Collegio fa rinvio a tale documento per una analisi, necessariamente complessiva, dei principali fatti gestionali e dei relativi effetti finanziari.