RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2002

Signori Consiglieri;

il consuntivo di cui trattasi è stato approvato dal Comitato di Presidenza nella seduta del 9.4.2003, è redatto in conformità alle disposizioni della legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 696/1979, ed è corredato dalla relazione redatta dal Presidente e dal Direttore del Consorzio che illustra e fornisce chiarimenti in merito ai dati riportati nel Bilancio stesso.

I dati in esso esposti concordano con le scritture contabili, in entrata e in uscita sia per la competenza che per i residui.

Le varie gestioni dell'esercizio 2002 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2002

Il conto consuntivo presenta riassuntivamente i seguenti dati posti a confronto con le previsioni assestate:

ENTRATE:

- come da bilancio di previsione approvato	€ 690.655,39
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo III	€ 17.500,00
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 210.000,00
- per maggiori entrate del Titolo V	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VI	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VII	€ 22.200,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 159.761,56
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.100.116,95
ENTRATE ACCERTATE	€ 905.640,49
MINORI ENTRATE	€ 34.714,90

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,16
DIFFERENZA IN MENO	€ 34.715,06
MINORI ENTRATE	€ 34.714,90

SPESE:

- come da bilancio di previsione approvato	€ 879.335,20
- per maggiori spese del titolo I	€ 8.081,75
- per maggiori spese del titolo II	€ 190.500,00

- per maggiori spese del titolo III	€ 0,00
- per maggiori spese del titolo IV	€ 22.200,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.100.116,95
SPESE IMPEGNATE	€ 1.010.107,18
MINORI SPESE	€ 90.009,77

Tale risultato è anche confermato dalle differenze delle colonne del modello che segue:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,00
DIFFERENZA IN MENO	€ 90.009,77
MINORI SPESE	€ 90.009,77

Le variazioni di assestamento sono contenute in deliberazioni regolarmente approvate dal Consiglio d'Amministrazione il 17.4.2002, il 15.10.2002 ed il 10.4.2003.

La loro somma complessiva sia in entrata che in uscita, concorda con quella riportata nel consuntivo.

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate evidenzia il risultato della gestione che si chiude con un disavanzo di competenza di € 104.466,69 come segue:

ENTRATE ACCERTATE	€ 905.640,49
SPESE IMPEGNATE	€ 1.010.107,18
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 104.466,69

GESTIONE RESIDUI

Le entrate accertate in € 905.640,49 risultano riscosse per € 856.202,44 per cui vengono riportate a residui attivi € 49.438,05.

Per le spese impegnate in € 1.010.107,18 risultano pagate per € 874,955,77 per cui vengono portate a residui passivi € 135.151,41.

Dal movimento residui si rileva:

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31.12.2001)	€ 102.816,26
MAGGIORI ACCERTAMENTI	€ 684,66
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 103.500,92
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 79.223,15
SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE AL 31.12.2002	€ 24.277,77
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2001)	€ 284.782,06
MINORI IMPEGNI	€ 85.479,97
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 199.302,09
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 171.511,02
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2002	€ 27.791,07

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2002, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUI DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 49.438,05	€ 135.151,41
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 24.277,77	€ 27.791,07
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2002	€ 73.715,82	€ 162.942,48

GESTIONE FINANZIARIA

In collegamento con le scritture contabili dal precedente esercizio è stato riscontrato che il fondo di cassa all'1.1.2001 ammontava a € 435.142,91. Durante l'esercizio si sono avute entrate in conto competenza ed in conto residui per complessive € 935.425,59 e uscite per € 1.046.466,79.

La loro somma algebrica è pertanto di € - 111.041,20 che unita al fondo di cassa esistente di € 435.142,91, determina alla fine dell'esercizio il seguente saldo attivo di cassa: € 324.101,71.

Detto saldo concorda con le scritture contabili del giornale di cassa e dei partitari e con l'estratto conto della Banca Intesa (rete Cariplo di Milano) incaricata del servizio di cassa dell'Istituto. Le riscossioni per € 935.425,59 hanno comportato l'emissione di n. 181 reversali, debitamente numerate dal n. 1 al n. 181. I pagamenti per € 1.046.466,79 sono stati effettuati mediante l'emissione di n. 440 mandati anch'essi numerati dal n. 1 al n. 440.

Per concludere, se si aggiunge al saldo attivo di cassa, che è di € 324.101,71, la somma algebrica dei residui vigenti al 31/12/2002, che è di € - 89.226,66, si ricava il risultato globale della gestione finanziaria, che si chiude con un avanzo di amministrazione di € 234.875,05, così ottenuto:

FONDO DI CASSA AL 31.12.2002	€ 324.101,71
RESIDUI ATTIVI	€ 73.715,82
RESIDUI PASSIVI	€ 162.942,48
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 234.875,05

La consistenza netta patrimoniale, come dato rilevare dall'allegato mod. è passata durante l'esercizio dalle iniziali € 916.156,46 a € 872.108,32 con un decremento di € 44.048,14.

SPESE DI PERSONALE

Da un controllo a campione si è potuto rilevare che gli stipendi e le altre retribuzioni sono state corrisposte negli importi dovuti e su detti stipendi sono state calcolate esattamente le quote di aggiunta di famiglia, i conguagli ed i contributi erariali, previdenziali e assistenziali.

Le tabelle di liquidazione degli emolumenti fissi risultano inoltre debitamente quietanzate dagli aventi diritto.

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Da un controllo ad estrazione effettuato sui documenti giustificativi risulta che:

- Le spese sono state esattamente imputate ai capitoli ed articoli di pertinenza;
- L'ammontare dei relativi mandati, per ogni capitolo ed articolo di spesa, è contenuto nei limiti della previsione definitiva del capitolo;
- I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2002, è stato correttamente redatto e che l'attività del Consorzio si è dimostrata proficua anche sotto l'aspetto economico finanziario, esprimono parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 15 Aprile 2003

IL COLLEGIO DEI REVISORI
DOTT. PAOLO MORVILLO
DOTT.SSA GRAZIELLA CANDITTI
DOTT. ROBERTO COPPOLA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2002

DIRIGENTE (Area 1-II^a Fascia)	N. 1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N. 1
RAGIONIERE (Posizione Economica B3)	N. 1
ASSISTENTE (VI^a Qualifica Funzionale)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica A3)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica A2)	N. 2
T O T A L E	N. 7

CONSORZIO DELL'ADDA — **BILANCIO CONSUNTIVO 2002** — *ENTRATA*

1	IN EXCEL ARIAL O TAHOMA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCUOT.	TOTALI	
	TITOLO I							
	ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	CAT. 1ª – Aliquote contributive a carico degli iscritti							
	CAT. 2ª – Quote partecipazione degli iscritti per specifiche gestioni							
102010 2	Contributi ordinari delle utenze	526.890,00	0,00	526.890,00	478.397,48	48.492,52	526.890,00	0,00
102020 3	Contributi straordinari delle utenze	863,00	0,00	863,00	863,16	0,00	863,16	0,16
	TOTALE TITOLO I	527.753,00	0,00	527.753,00	479.260,64	48.492,52	527.753,16	0,16
	TITOLO II							
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	CAT. 3ª – Trasferimenti da parte dello Stato							
304010 5	*CAT. 4ª – Trasferimenti da parte delle Regioni* Oneri di concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT. 5ª – Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie							
	CAT. 6ª – Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico							
	TOTALE TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III							
	ALTRE ENTRATE							
	CAT. 7ª – Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi							
307010 7	Proventi derivanti da prestaz. servizi e realizzi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT. 8ª – Redditi, proventi patrimoniali							
308010 8	Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali	1.136,21	0,00	1.136,21	1.198,00	0,00	1.198,00	61,79
308020 9	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	5.164,57	5.000,00	10.164,57	7.774,46	945,53	8.719,99	(1.444,58)
	Totale CAT. 8ª	6.300,78	5.000,00	11.300,78	8.972,46	945,53	9.917,99	(1.382,79)
	CAT. 9ª – Poste correttive e compensative di spese correnti							
309010 12	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	33.053,24	0,00	33.053,24	31.510,48	0,00	31.510,48	(1.542,76)
309020 13	Recuperi e rimborsi diversi	3.615,20	0,00	3.615,20	4.788,52	0,00	4.788,52	1.173,32
	Totale CAT. 9ª	36.668,44	0,00	36.668,44	36.299,00	0,00	36.299,00	(369,44)
	DA RIPORTARE	42.969,22	5.000,00	47.969,22	45.271,46	945,53	46.216,99	(1.752,23)

ENTRATA

2	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
CODICE e N°	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZIONI				
102010 2	18.768,20	18.971,53	0,00	18.971,53	203,33	545.658,20	497.369,01	(48.289,19)	48.492,52
102020 3	26.445,18	26.445,18	0,00	26.445,18	0,00	27.308,18	27.308,34	0,16	0,00
	45.213,38	45.416,71	0,00	45.416,71	203,33	572.966,38	524.677,35	(48.289,03)	48.492,52
304010 5	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56
	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56
307010 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
308010 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136,21	1.198,00	61,79	0,00
308020 9	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	15.329,14	13.420,36	(1.908,78)	945,53
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	16.465,35	14.618,36	(1.846,99)	945,53
309010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.053,24	31.510,48	(1.542,76)	0,00
309020 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	4.788,52	1.173,32	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.668,44	36.299,00	(369,44)	0,00
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	53.133,79	50.917,36	(2.216,43)	945,53

CONSORZIO DELL'ADDA — **BILANCIO CONSUNTIVO 2002** — *ENTRATA*

3

CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCUOT.	TOTALI	
	RIPORTI	42.969,22	5.000,00	47.969,22	45.271,46	945,53	46.216,99	(1.752,23)
	CAT. 10ª – Entrate non classificabili in altre voci							
310010	Entrate							
14	eventuali	0,00	12.500,00	12.500,00	12.472,20	0,00	12.472,20	(27,80)
	TOTALE TITOLO III	42.969,22	17.500,00	60.469,22	57.743,66	945,53	58.689,19	(1.780,03)
	TITOLO IV							
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI							
	CAT.11ª – Alienazione di immobili e diritti reali							
	CAT.12ª – Alienazione di immobilizzazioni tecniche							
	CAT.13ª – Realizzo di valori mobiliari							
413010	Riscossioni di							
18	titoli di credito	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	CAT.14ª – Riscossione di crediti							
414020	Riscossioni crediti							
20	diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	TITOLO V							
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
	CAT.15ª – Trasferimenti dallo Stato							
515010	Contributo statale su opere di regolazione							
21	revers. allo Stato	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	CAT.16ª – Trasferimenti dalle Regioni							
516020	Contributo regionale su opere regolazione							
22	revers. alla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT.17ª – Trasferimenti da Comuni e Provincie							
	CAT.18ª – Trasferimenti da altri enti							
518030	Riscossioni T.F.R.							
23	dall'ENPAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO V	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	TITOLO VI							
	ACCENSIONE DI PRESTITI							
	CAT.19ª – Assunzione di mutui							
	CAT.20ª – Assunzione di altri debiti finanziari							
	CAT.21ª – Emissioni di obbligazioni							
	TOTALE TITOLO VI	0	0	0	0	0	0	0

ENTRATA

4

CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZIONI				
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	53.133,79	50.917,36	(2.216,43)	945,53
310010 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.472,20	(27,80)	0,00
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	65.633,79	63.389,56	(2.244,23)	945,53
413010 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
414020 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
515010 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148,08	1.144,77	(3,31)	0,00
516020 22	50.055,75	28.160,54	21.895,21	50.055,75	0,00	50.055,75	28.160,54	(21.895,21)	21.895,21
518030 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	50.055,75	28.160,54	21.895,21	50.055,75	0,00	51.203,83	29.305,31	(21.898,52)	21.895,21
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA — **BILANCIO CONSUNTIVO 2002** — *ENTRATA*

5 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCUOT.	TOTALI	
	TITOLO VII							
	PARTITE DI GIRO							
	CAT.22ª – Entrate aventi natura di partite di giro							
722010 28	Ritenute erariali	93.478,70	0,00	93.478,70	75.429,61	0,00	75.429,61	(18.049,09)
722020 29	Ritenute previdenziali e assistenziali	22.207,65	0,00	22.207,65	21.540,00	0,00	21.540,00	(667,65)
722030 30	Ritenute diverse	1.032,91	0,00	1.032,91	815,00	0,00	815,00	(217,91)
722040 31	Partite in conto sospeso	2.065,83	22.200,00	24.265,83	20.268,76	0,00	20.268,76	(3.997,07)
722050 32	Finanziamento opere di bonifica in concessione dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060 33	Idem per conto della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale CAT. 22ª	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE TITOLO VII	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
	TITOLO I	527.753,00	0,00	527.753,00	479.260,64	48.492,52	527.753,16	0,16
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	42.969,22	17.500,00	60.469,22	57.743,66	945,53	58.689,19	(1.780,03)
	TITOLO IV	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	TITOLO V	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO VII	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE ENTRATE	690.655,39	249.700,00	940.355,39	856.202,44	49.438,05	905.640,49	(34.714,90)
	Disavanzo finanziario	188.679,81	(28.918,25)	159.761,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	879.335,20	220.781,75	1.100.116,95	856.202,44	49.438,05	905.640,49	(34.714,90)

Totale Entrate competenza	905.640,49
Totale Uscite competenza	1.010.107,18
Disavanzo di competenza	(104.466,69)

ENTRATA

6	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
CODICE e N°	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZIONI				
722010 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.478,70	75.429,61	(18.049,09)	0,00
722020 29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.207,65	21.540,00	(667,65)	0,00
722030 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,91	815,00	(217,91)	0,00
722040 31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.265,83	20.268,76	(3.997,07)	0,00
722050 32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060 33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00
	45.213,38	45.416,71	0,00	45.416,71	203,33	572.966,38	524.677,35	(48.289,03)	48.492,52
	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	65.633,79	63.389,56	(2.244,23)	945,53
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
	50.055,75	28.160,54	21.895,21	50.055,75	0,00	51.203,83	29.305,31	(21.898,52)	21.895,21
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00
	102.816,26	79.223,15	24.277,77	103.500,92	684,66	1.043.171,65	735.425,59	(97.746,06)	73.715,82
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	102.816,26	79.223,15	24.277,77	103.500,92	684,66	1.043.171,65	735.425,59	(97.746,06)	73.715,82

CONSORZIO DELL'ADDA — **BILANCIO CONSUNTIVO 2002** — *SPESA*

7 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	TITOLO I							
	SPESE CORRENTI							
	CAT. 1ª –Spese per gli Organi dell'Ente							
101010 1	Assegni e indennita' alla Presidenza	10.329,14	0,00	10.329,14	8.676,00	0,00	8.676,00	(1.653,14)
101020 2	Compensi, ind.tà, rimb, ai comp. Organi Collegiali	7.746,85	(2.000,00)	5.746,85	4.367,96	0,00	4.367,96	(1.378,89)
101030 3	Compensi, ind.tà, rimb, ai comp. il Collegio dei Revisori	11.362,05	0,00	11.362,05	6.738,62	2.680,19	9.418,81	(1.943,24)
101040 3/1	Oneri previd.li e assistenz.li a carico dell'Ente	2.065,83	0,00	2.065,83	1.355,00	0,00	1.355,00	(710,83)
	Totale CAT. 1ª	31.503,87	(2.000,00)	29.503,87	21.137,58	2.680,19	23.817,77	(5.686,10)
	CAT. 2ª –Oneri per il personale in servizio							
102010 4	Stipendi e altri assegni fissi al personale	211.747,33	8.220,00	219.967,33	210.522,84	0,00	210.522,84	(9.444,49)
102020 5	Compensi per lavoro straordinario + Incentivi	34.602,61	(8.220,00)	26.382,61	11.375,76	15.006,85	26.382,61	0,00
102030 6	Indennita'e rimborsi spese per missioni	9.296,22	(2.000,00)	7.296,22	4.895,97	410,26	5.306,23	(1.989,99)
102040 7	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	83.149,56	0,00	83.149,56	79.586,26	0,00	79.586,26	(3.563,30)
102050 8	Oneri per le pensio– ni del personale	3.098,74	0,00	3.098,74	2.800,00	0,00	2.800,00	(298,74)
102060 9	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	5.164,57	0,00	5.164,57	4.508,40	656,17	5.164,57	0,00
	Totale CAT. 2ª	347.059,03	(2.000,00)	345.059,03	313.689,23	16.073,28	329.762,51	(15.296,52)
	CAT. 3ª –Oneri per il personale in quiescenza							
103010 10	Pensioni a carico dell'Ente	36.151,98	(3.000,00)	33.151,98	32.799,00	0,00	32.799,00	(352,98)
	CAT. 4ª –Spese per acquisto di beni di consumo e servizi							
104010 12	Acquisto di materia– le di consumo e noleggi	4.131,66	(2.000,00)	2.131,66	1.218,91	0,00	1.218,91	(912,75)
104020 13	Spese di rappresentanza	1.549,37	(774,69)	774,68	0,00	0,00	0,00	(774,68)
104030 14	Fitto di locali e spese di condominio	12.394,97	(1.239,50)	11.155,47	10.860,88	294,59	11.155,47	0,00
104040 15	Manutenzione,ripara– zione locali ufficio e relativi impianti	8.263,31	(1.652,66)	6.610,65	4.933,23	842,86	5.776,09	(834,56)
	A RIPORTARE	441.054,19	(12.666,85)	428.387,34	384.638,83	19.890,92	404.529,75	(23.857,59)

SPESA

8	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
CODICE e N°	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI				
101010 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329,14	8.676,00	(1.653,14)	0,00
101020 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.746,85	4.367,96	(1.378,89)	0,00
101030 3	2.509,98	2.509,98	0,00	2.509,98	0,00	13.872,03	9.248,60	(4.623,43)	2.680,19
101030 3/1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.065,83	1.355,00	(710,83)	0,00
	2.509,98	2.509,98	0,00	2.509,98	0,00	32.013,85	23.647,56	(8.366,29)	2.680,19
102010 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.967,33	210.522,84	(9.444,49)	0,00
102020 5	14.935,17	14.678,40	0,00	14.678,40	(256,77)	41.317,78	26.054,16	(15.263,62)	15.006,85
102030 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.296,22	4.895,97	(2.400,25)	410,26
102040 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.149,56	79.586,26	(3.563,30)	0,00
102050 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,74	2.800,00	(298,74)	0,00
102060 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.164,57	4.508,40	(656,17)	656,17
	14.935,17	14.678,40	0,00	14.678,40	(256,77)	359.994,20	328.367,63	(31.626,57)	16.073,28
103010 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.151,98	32.799,00	(352,98)	0,00
104010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.131,66	1.218,91	(912,75)	0,00
104020 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,68	0,00	(774,68)	0,00
104030 14	2.266,77	2.121,23	0,00	2.121,23	(145,54)	13.422,24	12.982,11	(440,13)	294,59
104040 15	1.561,76	1.561,76	0,00	1.561,76	0,00	8.172,41	6.494,99	(1.677,42)	842,86
	21.273,68	20.871,37	0,00	20.871,37	(402,31)	449.661,02	405.510,20	(44.150,82)	19.890,92

CONSORZIO DELL'ADDA — **BILANCIO CONSUNTIVO 2002** — *SPESA*

9 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	RIPORTI	441.054,19	(12.666,85)	428.387,34	384.638,83	19.890,92	404.529,75	(23.857,59)
104060 17	Spese per energia elettrica	6.713,94	(1.007,09)	5.706,85	5.657,31	0,00	5.657,31	(49,54)
104070 18	Spese postali,telefo niche, servizi vari	16.526,62	(1.652,66)	14.873,96	14.825,70	0,00	14.825,70	(48,26)
104090 20	Canoni d'acqua e concessioni varie	6.713,94	(1.007,09)	5.706,85	3.351,78	2.355,07	5.706,85	0,00
104100 21	Premi di assicura– zione	10.845,59	(1.084,56)	9.761,03	9.594,23	0,00	9.594,23	(166,80)
	Totale CAT. 4ª	67.139,40	(10.418,25)	56.721,15	50.442,04	3.492,52	53.934,56	(2.786,59)
	CAT. 5ª –Spese per prestazioni istituzionali							
105030 22	Manutenzione ed esercizio della regolazione	20.658,28	10.500,00	31.158,28	26.995,73	4.162,55	31.158,28	0,00
105040 23	Spese per studi, in– dagini, rilevazioni, incarichi speciali	36.151,98	0,00	36.151,98	8.244,43	27.907,55	36.151,98	0,00
105010 24	Obblighi ittiogenici	36.151,98	(5.000,00)	31.151,98	24.473,95	0,00	24.473,95	(6.678,03)
105020 25	Altre prestazioni (Assistenza software)	20.658,28	20.000,00	40.658,28	15.727,90	24.930,38	40.658,28	0,00
	Totale CAT. 5ª	113.620,52	25.500,00	139.120,52	75.442,01	57.000,48	132.442,49	(6.678,03)
	CAT. 6ª –Trasferimenti passivi							
106010 26	Contributi, concorsi a fondo perduto	2.065,83	0,00	2.065,83	109,50	0,00	109,50	(1.956,33)
106020 27	Spese per pubblicità	1.549,37	0,00	1.549,37	160,98	0,00	160,98	(1.388,39)
	Totale CAT. 6ª	3.615,20	0,00	3.615,20	270,48	0,00	270,48	(3.344,72)
	CAT. 7ª –Oneri finanziari							
107010 28	Interessi passivi, spese di esattoria e commissioni bancarie	516,46	0,00	516,46	35,01	481,45	516,46	0,00
	CAT. 8ª –Oneri tributari							
108010 30	Imposte, tasse e tributi vari	10.329,14	0,00	10.329,14	9.544,76	784,38	10.329,14	0,00
	CAT. 9ª –Poste correttive e compensative di entrate correnti							
109010 31	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A RIPORTARE	609.935,60	8.081,75	618.017,35	503.360,11	80.512,30	583.872,41	(34.144,94)