

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2007

Signori Consiglieri;

il consuntivo di cui trattasi da sottoporre al Consiglio d'Amministrazione, è redatto in conformità alle disposizioni della legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 97/2003, 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 2007 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2007

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.183.607,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 6.500,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ -
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ -
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 44.270,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.234.377,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 845.619,20
MINORI ENTRATE	€ 344.487,80

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 991,91
DIFFERENZA IN MENO	€ 345.479,71
MINORI ENTRATE	€ 344.487,80

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.254.577,00
- per maggiori spese del Titolo I	-€ 5.200,00
- per minori spese del Titolo II	-€ 15.000,00
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.234.377,00
SPESE IMPEGNATE	€ 788.527,44
MINORI SPESE	€ 445.849,56

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 445.849,56
MINORI SPESE	€ 445.849,56

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 845.619,20
SPESE IMPEGNATE	€ 788.527,44
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 57.091,76

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2006)	€ 46.125,91
MINORI ACCERTAMENTI	€ 253,19
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 45.872,72
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 25.872,72
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2007	€ 20.000,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2006)	€ 315.256,33
MINORI IMPEGNI	-€ 38.266,60
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 276.989,73
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 141.950,78
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2007	€ 135.038,95

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2007, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 27.691,18	€ 111.124,12
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 20.000,00	€ 135.038,95
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2007	€ 47.691,18	€ 246.163,07

In proposito si rileva che risulta allegata al Rendiconto generale la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti che concorda con le risultanze del Rendiconto medesimo. Per quanto riguarda i minori impegni, gli stessi sono per la maggior parte riferiti a spese informatiche, onorari per incarichi professionali e contributi a fondo perduto a favore dello Stato.

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2007	€ 441.482,43
RESIDUI ATTIVI	€ 47.691,18
RESIDUI PASSIVI	€ 246.163,07
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 243.010,54

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.

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 2007, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 24 Aprile 2008

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Marina Protopapa

Dott. Franco Rudoni

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2007
ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
					In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"										
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE										
		CONTRIBUTIVE	682.607	0	0	682.607	656.564	26.037	682.601	0	6	
		<u>1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI</u>										
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI</u>										
101010		Contributi ordinari										
	2/E	delle utenze	651.939	0	0	651.939	625.902	26.037	651.939	0	0	
101020		Contributi straordinari										
	3/E	delle utenze	30.668	0	0	30.668	30.662	0	30.662	0	6	
		<u>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u>										
102010	5/E	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</u>	57.000	6.500	0	63.500	53.902	1.654	55.557	992	8.935	
		<u>1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>										
103010		Proventi derivanti da prestazioni di										
	7/E	servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.3.2 REDDITE E PROVENTI PATRIMONIALI</u>										
103020	8/E	Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali	12.000	5.500	0	17.500	12.477	0	12.477	0	5.023	
103030	9/E	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	8.000	0	0	8.000	6.346	1.654	8.000	0	0	
		<u>1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>										
103040	12/E	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	33.000	0	0	33.000	31.408	0	31.408	0	1.592	
103050	13/E	Recuperi e rimborsi diversi	3.000	0	0	3.000	680	0	680	0	2.320	
		<u>1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>										
103060	14/E	Entrate eventuali	1.000	1.000	0	2.000	2.992	0	2.992	992	0	
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE										
		ENTRATE CORRENTI	739.607	6.500	0	746.107	710.467	27.691	738.158	992	8.941	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2007

ENTRATE

2	codice	capitolo	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa					Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
			Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
			23.783	23.530	0	23.530	0	253	706.390	680.094	0	26.296	26.037
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101010		2/E	23.783	23.530	0	23.530	0	253	675.722	649.432	0	26.290	26.037
101020		3/E	0	0	0	0	0	0	30.668	30.662	0	6	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102010		5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			22.343	2.343	20.000	22.343	0	0	85.843	56.245	0	29.598	21.654
103010		7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020		8/E	0	0	0	0	0	0	17.500	12.477	0	5.023	0
103030		9/E	2.343	2.343	0	2.343	0	0	10.343	8.689	0	1.654	1.654
103040		12/E	0	0	0	0	0	0	33.000	31.408	0	1.592	0
103050		13/E	0	0	0	0	0	0	3.000	680	0	2.320	0
103060		14/E	20.000	0	20.000	20.000	0	0	22.000	2.992	0	19.008	20.000
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			46.126	25.873	20.000	45.873	0	253	792.233	736.339	0	55.894	47.691

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2007
ENTRATE

5	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
				Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
					In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO										
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA										
		DI PARTITA DI GIRO	444.000	0	0	444.000	107.461	0	107.461	0	336.539	
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO										
01010		Ritenute										
	28/E	erariali	124.000	0	0	124.000	79.290	0	79.290	0	44.710	
01020		Ritenute previdenziali e										
	29/E	assistenziali	27.000	0	0	27.000	24.826	0	24.826	0	2.174	
01030		Ritenute										
	30/E	diverse	1.000	0	0	1.000	779	0	779	0	221	
01040		Partite in conto										
	31/E	sospesi	272.000	0	0	272.000	1.144	0	1.144	0	270.856	
01050		Trattenute per conto										
	32/E	di terzi	10.000	0	0	10.000	1.423	0	1.423	0	8.577	
01060		Rimborsi di somme pagate										
	33/E	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000	
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	444.000	0	0	444.000	107.461	0	107.461	0	336.539	

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2007
ENTRATE

7 codice	Capitolo		Gestione di competenza									
	N.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni			
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>										
		Titolo I	739.607	6.500	0	746.107	710.467	27.691	738.158	992	8.941	
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Titolo IV	444.000	0	0	444.000	107.461	0	107.461	0	336.539	
		TOTALE	1.183.607	6.500	0	1.190.107	817.928	27.691	845.619	992	345.480	
		Avanzo di amministrazione utilizzato	70.970	0	26.700	44.270	0	0	(57.092)	0	0	
		TOTALE GENERALE	1.254.577	6.500	26.700	1.234.377	817.928	27.691	788.527	992	345.480	