

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBALDI 70  
20121 - MILANO

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO 2007

|  |                           |           |                  |
|--|---------------------------|-----------|------------------|
| <b>23</b>  |                           |           |                  |
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio        |                           |           | € 417.036        |
|  | in c/competenza           | € 817.928 |                  |
| Riscossioni  | in c/residui              | € 25.873  | € 843.801        |
|  | in c/competenza           | € 677.403 |                  |
| Pagamenti  | in c/residui              | € 141.951 | € 819.354        |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio         |                           |           | € 441.482        |
|  | degli esercizi precedenti | € 20.000  |                  |
| Residui attivi   | dell'esercizio            | € 27.691  | € 47.691         |
|  | degli esercizi precedenti | € 135.039 |                  |
| Residui passivi  | dell'esercizio            | € 111.124 | € 246.163        |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b> |                           |           | <b>€ 243.011</b> |

|  |  |          |                  |
|--|--|----------|------------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2007 risulta così prevista: |  |          |                  |
| <b>Parte vincolata</b>   |  |          |                  |
| al Trattamento di fine rapporto  |  |          | .....            |
| ai Fondi per rischi ed oneri   |  |          | .....            |
|  | .....  | .....    | .....            |
|  | .....  | .....    | .....            |
| al Fondo ripristino investimenti   |  |          | .....            |
| per i seguenti altri vincoli   |  |          | .....            |
|  | Oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti | € 30.143 |                  |
|  | Fondo speciale per Organi Collegiali (2004-2005-2006-2007)   | € 71.880 |                  |
| Totale parte vincolata   |  |          | € 102.023        |
| <b>Parte disponibile</b>   |  |          | € 140.988        |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2007                            |  |          | .....            |
| Totale parte disponibile   |  |          | € 140.988        |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>   |  |          | <b>€ 243.011</b> |

Per confronto:

|                               |      |   |         |
|-------------------------------|------|---|---------|
| Avanzo d'amministrazione anno | 2006 | € | 147.905 |
|-------------------------------|------|---|---------|

## XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| 24  |         | Anno 2007      |         | Anno 2006       |        |
|---|---------|----------------|---------|-----------------|--------|
|   |         | Parziali       | Totali  | Parziali        | Totali |
| <b>CONSORZIO DELL'ADDA</b>  |         |                |         |                 |        |
| <b>CORSO GARIBOLDI 70</b>   |         |                |         |                 |        |
| <b>20121 - MIT ANO</b>  |         |                |         |                 |        |
| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |         |                |         |                 |        |
| <b>CONTO CONSUNTIVO 2007</b>  |         |                |         |                 |        |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |         |                |         |                 |        |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*  |         | 682.601        |         | 651.505         |        |
| 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                     |         | 55.557         |         | 54.992          |        |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |         | <b>738.158</b> |         | <b>706.497</b>  |        |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |         |                |         |                 |        |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**  |         | 0              |         | 0               |        |
| 7) Per servizi**  |         | 102.765        |         | 123.563         |        |
| 8) Per godimento beni di terzi  |         | 0              |         | 0               |        |
| 9) Per il personale**   |         | 506.158        |         | 559.475         |        |
| a) salari e stipendi  | 368.340 |                | 390.468 |                 |        |
| b) oneri sociali  | 0       |                | 0       |                 |        |
| c) trattamento di fine rapporto   | 11.196  |                | 28.047  |                 |        |
| d) trattamento di quiescenza e similari   | 36.504  |                | 35.867  |                 |        |
| e) altri costi  | 90.118  |                | 105.094 |                 |        |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |         | 33.959         |         | 27.059          |        |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 8.271   |                | 8.271   |                 |        |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 24.201  |                | 2.474   |                 |        |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 1.487   |                | 16.314  |                 |        |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                           | 0       |                | 0       |                 |        |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                    |         | 0              |         | 0               |        |
| 12) Accantonamento per rischi   |         | 0              |         | 0               |        |
| 13) Accantonamento ai fondi per oneri   |         | 0              |         | 0               |        |
| 14) Oneri diversi di gestione   |         | 37.000         |         | 34.929          |        |
| <b>Totale costi (B)</b>   |         | <b>679.881</b> |         | <b>745.026</b>  |        |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |         | <b>58.276</b>  |         | <b>(38.529)</b> |        |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |         |                |         |                 |        |
| 15) Proventi da partecipazioni  |         | 0              |         | 0               |        |
| 16) Altri proventi finanziari   |         | 742.285        |         | 3.320           |        |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni (rival. T.F.R. c/o INA)   | 4.499   |                | 3.320   |                 |        |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni (finanziamenti Regione Lombardia) | 737.786 |                | 0       |                 |        |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni (aumento su c/c postale)          | 0       |                | 0       |                 |        |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari  |         | 0              |         | 6.156           |        |
| a) decremento su c/c postale  | 0       |                | 618     |                 |        |
| b) rettifiche depositi cauzionali   | 0       |                | 5.538   |                 |        |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi (rettifica rival. T.F.R. c/o INA)  |         | 0              |         | 0               |        |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (C) (15+16-17)</b>   |         | <b>742.285</b> |         | <b>(2.837)</b>  |        |

| 25  | Anno 2007 |                | Anno 2006 |               |
|---|-----------|----------------|-----------|---------------|
|   | Parziali  | Totali         | Parziali  | Totali        |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |           |                |           |               |
| 18) Rivalutazioni:  |           | 0              |           | 0             |
| a) di partecipazioni  | 0         |                | 0         |               |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | 0         |                | 0         |               |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | 0         |                | 0         |               |
| 19) Svalutazioni:   |           | 0              |           | 0             |
| a) di partecipazioni  | 0         |                | 0         |               |
| b) di immobilizzazioni finanziarie (riscossione dep. cauz.)   | 0         |                | 0         |               |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | 0         |                | 0         |               |
| <b>Totale rettifiche di valore (D)</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              |           | 2.767         |
| a) contributo statale su stati d'avanzamento lavori   | 0         |                | 396       |               |
| b) adeguamento quota in diminz. F.do amm.to beni immo   | 0         |                | 2.371     |               |
| 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 derivanti dalla gestione dei residui   |           | 38.267         |           | 55.177        |
| a) maggiore entrata residui attivi  | 0         |                | 27        |               |
| b) minore uscita residui passivi  | 38.267    |                | 55.150    |               |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui  |           | 253            |           | 10.772        |
| a) maggiore spesa residui passivi   | 0         |                | 0         |               |
| b) minore entrata residui attivi  | 253       |                | 10.772    |               |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>   |           | <b>38.013</b>  |           | <b>47.173</b> |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |           | <b>838.574</b> |           | <b>5.807</b>  |
| Imposte dell'esercizio  |           | 0              |           | 0             |
| <b>Avanzo economico 2007 / Avanzo economico 2006</b>  |           | <b>838.574</b> |           | <b>5.807</b>  |

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria) lett d)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett:c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett d)

STATO PATRIMONIALE

| 26  | ATTIVITA'        |                  | PASSIVITA'  |              | CONTO CONSUNTIVO 2007 |                  |
|---|------------------|------------------|---|--------------|-----------------------|------------------|
|   | ANNO<br>2007     | ANNO<br>2006     | ANNO<br>2007  | ANNO<br>2006 | ANNO<br>2007          | ANNO<br>2006     |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI<br>PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE  | 0                | 0                | A) PATRIMONIO NETTO   |              |                       |                  |
| B) IMMOBILIZZAZIONI   |                  |                  | I. Fondo di dotazione   |              | 0                     | 0                |
| I. <u>Immobilizzazioni immateriali</u>  |                  |                  | II. <u>Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</u>                |              | 0                     | 0                |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento  | 0                | 0                | III. <u>Riserve di rivalutazione</u>                                |              | 0                     | 0                |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità  | 0                | 0                | IV. <u>Contributi a fondo perduto</u>                               |              | 0                     | 0                |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle<br>opere di ingegno   | 0                | 0                | V. <u>Contributo per ripiano disavanzi</u>                          |              | 0                     | 0                |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  |                  |                  | VI. <u>Riserve statutarie</u>                                       |              | 0                     | 0                |
| a) <u>Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato</u>  | 1.122.440        | 1.122.440        | VII. <u>Altre riserve distintamente indicate</u>                    |              | 0                     | 0                |
| 5) Avviamento   | 0                | 0                | VIII. <u>Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo</u>           |              | 1.019.739             | 1.013.932        |
| 6) <u>Immobilizzazioni in corso e acconti</u>   | 142.798          | 132.798          | IX. <u>Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio</u>                 |              | 838.574               | 5.807            |
| 7) <u>Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi</u>   | 1.090.230        | 1.090.230        | <b>Totale patrimonio netto (A)</b>                                  |              | <b>1.858.313</b>      | <b>1.019.739</b> |
| 8) Altre  | 0                | 0                | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE                                     |              |                       |                  |
| <b>Totale</b>   | <b>2.355.468</b> | <b>2.345.468</b> | 1) per contributi a destinazione vincolata                          |              |                       |                  |
| II. <u>Immobilizzazioni materiali</u>   |                  |                  | a) <u>contributo Regione Lombardia su opere di regolazione</u>      |              | 0                     | 737.786          |
| 1) <u>Terreni e fabbricati (Sede ufficio Milano)</u>  | 413.564          | 413.564          | b) <u>contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso</u>    |              | 0                     | 0                |
| 2) <u>Impianti e macchinari</u>   | 78.447           | 27.566           | 2) per contributi indistinti per la gestione                        |              | 0                     | 0                |
| 3) <u>Attrezzature industriali e commerciali</u>  | 118.446          | 124.713          | 3) per contributi in natura   |              | 0                     | 0                |
| 4) <u>Automezzi e motomezzi</u>   | 16.527           | 16.527           | <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>                      |              | <b>0</b>              | <b>737.786</b>   |
| 5) <u>Immobilizzazioni in corso e acconti</u>   | 16.249           | 37.206           | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |              |                       |                  |
| 6) Diritti reali di godimento   | 0                | 0                | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili                  |              |                       |                  |
| 7) Altri beni   | 0                | 0                | 2) per imposte  |              | 0                     | 0                |
| <b>Totale</b>   | <b>643.233</b>   | <b>619.577</b>   | 3) per altri rischi ed oneri futuri                                 |              |                       |                  |
| III. <u>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna<br/>    voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</u> |                  |                  | a) <u>Deposito cauzionale per affitto terreno in Vercurago-2002</u> |              | 400                   | 400              |
| 1) Partecipazioni in:   |                  |                  | b) <u>Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2004</u>   |              | 900                   | 900              |
| a) imprese controllate  | 0                | 0                | c) <u>Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2006</u>   |              | 300                   | 300              |
| b) imprese collegate  | 0                | 0                |   |              |                       |                  |

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'   |  | ANNO             |                  | PASSIVITA'  |  | CONTO CONSUNTIVO 2007 |                  |
|---|--|------------------|------------------|---|--|-----------------------|------------------|
|   |  | 2007             | 2006             |   |  | ANNO                  | ANNO             |
| 27  |  | 2007             | 2006             |   |  | 2007                  | 2006             |
| b) imprese controllanti   |  | 0                | 0                | 4) per ripristino investimenti  |  |                       |                  |
| b) altre imprese  |  | 0                | 0                | d) Fondo ammortamento Sede ufficio  |  | 112.338               | 104.067          |
| b) altri Enti   |  | 0                | 0                | e) Fondo ammortamento Diga di regolazione   |  | 1.122.440             | 1.122.440        |
| 2) Crediti  |  |                  |                  | f) Fondo ammortamento beni mobili   |  | 163.509               | 139.308          |
| a) verso imprese controllate  |  | 0                | 0                |   |  |                       |                  |
| b) verso imprese collegate  |  | 0                | 0                | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  |  | <b>1.399.887</b>      | <b>1.367.415</b> |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   |  | 0                | 0                |   |  |                       |                  |
| d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)  |  | 2.479            | 2.479            |   |  |                       |                  |
| 3) Altri titoli   |  | 0                | 0                | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO   |  |                       |                  |
| 4) Crediti finanziari diversi   |  |                  |                  | a) Ind. di anzianità dip. Parastato al 31/12/2007   |  | 175.188               | 163.992          |
| a) T.F.R. spettante al 31/12/2006 c/o INA ASSITALIA S.p.A.  |  | 163.992          | 135.945          |   |  |                       |                  |
| b) Rivalutazione INA su T.F.R. dipendenti Parastato   |  | 14.009           | 9.511            | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |  |                       |                  |
| c) Quota anno 2007 in corso di pagamento  |  | 11.196           | 28.047           |   |  |                       |                  |
| <b>Totale</b>   |  | <b>191.676</b>   | <b>175.982</b>   | 1) obbligazioni   |  | 21.318                | 26.427           |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>  |  | <b>3.190.377</b> | <b>3.141.027</b> | 2) verso le Banche  |  | 0                     | 0                |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE  |  |                  |                  | 3) verso altri finanziatori   |  | 0                     | 0                |
| I. Rimanenze  |  |                  |                  | 4) acconti  |  | 0                     | 0                |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  |  | 0                | 0                | 5) debiti verso fornitori   |  | 187.142               | 259.883          |
| 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   |  | 25.607                | 0                |
| 5) Acconti  |  | 0                | 0                | 9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali  |  | 0                     | 0                |
| <b>Totale</b>   |  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute  |  | 0                     | 0                |
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |  |                  |                  | 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici  |  | 0                     | 0                |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.   |  | 26.037           | 23.783           | 12) debiti diversi  |  | 12.096                | 28.947           |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi   |  | 0                | 0                | <b>Totale</b>   |  | <b>246.163</b>        | <b>315.256</b>   |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate  |  | 0                | 0                | <b>Totale Debiti (E)</b>  |  | <b>246.163</b>        | <b>315.256</b>   |
| 4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici   |  | 20.000           | 20.000           | F) RATEI E RISCONTI   |  |                       |                  |
| 4-bis) Crediti tributari  |  | 0                | 0                | 1) Ratei passivi  |  | 0                     | 0                |
| 4-ter) Imposte anticipate   |  | 0                | 0                | 2) Risconti passivi   |  | 0                     | 0                |
| 5) Crediti verso altri  |  | 1.654            | 2.343            | 3) Aggio su prestiti  |  | 0                     | 0                |
| <b>Totale</b>   |  | <b>47.691</b>    | <b>46.126</b>    | 4) Riserve tecniche   |  | 0                     | 0                |
|   |  |                  |                  | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  |  | <b>0</b>              | <b>0</b>         |

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2007

| 28   | ATTIVITA'        |                  | PASSIVITA'                    |                  |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
|  | ANNO<br>2007     | ANNO<br>2006     | ANNO<br>2007                  | ANNO<br>2006     |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni |                  |                  |                               |                  |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                         | 0                | 0                |                               |                  |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate                           | 0                | 0                |                               |                  |
| 3) Altre prestazioni   | 0                | 0                |                               |                  |
| 4) Altri titoli  | 0                | 0                |                               |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |                               |                  |
| IV. Disponibilità liquide  |                  |                  |                               |                  |
| 1) Depositi bancari  |                  |                  |                               |                  |
| a) c/o Tesoriere BANCA INTESA S.p.A. - MI                        | 441.482          | 417.036          |                               |                  |
| 1-bis) Depositi postali  |                  |                  |                               |                  |
| a) c/o Banco Posta - POSTE ITALIANE S.p.A. - MI                  | 0                | 0                |                               |                  |
| b) altro   | 0                | 0                |                               |                  |
| 2) Assegni   | 0                | 0                |                               |                  |
| 3) Denaro e valori in cassa                                      | 0                | 0                |                               |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>441.482</b>   | <b>417.036</b>   |                               |                  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                              | <b>489.174</b>   | <b>463.162</b>   |                               |                  |
| D) RATEI E RISCONTI  |                  |                  |                               |                  |
| 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</b>   | <b>3.679.551</b> | <b>3.604.188</b> |                               |                  |
|  |                  |                  | <b>Totale passivo e netto</b> |                  |
|  |                  |                  |                               | <b>3.679.551</b> |
|  |                  |                  |                               | <b>3.604.188</b> |

**CONSORZIO DELL'OGLIO**

**ESERCIZIO 2004**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

## RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2004

### 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 2004

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'.

##### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

|                     |   |                   |
|---------------------|---|-------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € | 290.474,79        |
| Saldo al 31/12/2004 | € | <u>303.184,79</u> |
| Variazioni          | € | <u>12.710,00</u>  |

L' incremento pari a € 12.710,00 è dovuto all' acquisto di attrezzature e macchinari, realizzate e in corso di realizzazione al 31/12.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

|                                | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fabbricati e terreni           | 84.445,82               | 84.445,82               |
| attrezzature industriali       | 205.776,32              | 202.084,69              |
| acquisti in corso attrezzature | <u>12.962,65</u>        | <u>3.944,28</u>         |
| totali                         | <u>303.184,79</u>       | <u>290.474,79</u>       |

Non sono stati effettuati ammortamenti.

#### CREDITI.

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 75.535,55        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>91.918,56</u> |
| Variazioni          | € <u>16.383,01</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                               | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Contributi delle Utenze       | 16.942,00               | 5,16                    |
| Crediti per lavori c/Utenze   | 26.877,03               | 26.877,03               |
| Crediti lavori in concessione | 47.843,87               | 46.528,36               |
| crediti diversi               | <u>255,66</u>           | <u>610,00</u>           |
| totali                        | <u>91.918,56</u>        | <u>75.535,55</u>        |

#### DISPONIBILITA' LIQUIDE.

Sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 41.581,07.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 441.010,54.

#### 2.- PASSIVITA'.

##### PATRIMONIO NETTO.

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 27.279,61        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>31.198,47</u> |
| Variazioni          | € <u>3.918,47</u>  |

Questa voce risulta così composta:

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| Fondo di dotazione al 31/12/2003 | € 27.279,61        |
| Avanzo economico di esercizio    | <u>€ 3.918,47</u>  |
| totali                           | € <u>31.198,47</u> |

##### FONDO RISCHI ED ONERI.

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 198.961,35        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>198.961,35</u> |
| Variazioni          | € <u>0,00</u>       |

Non sono stati previsti accantonamenti in quanto si ritiene l' importo iscritto nel fondo adeguato al valore delle immobilizzazioni materiali.

##### TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO.

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 106.367,28        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>106.367,28</u> |
| Variazioni          | € <u>0,00</u>       |

Non sono previsti accantonamenti in quanto l' importo iscritto è adeguato all' importo maturato al 31/12/2004 per il personale soggetto al CCNL per il parastato (quattro dipendenti su sei).

#### DEBITI.

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 69.012,72         |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>104.483,83</u> |
| Variazioni          | € <u>35.471,11</u>  |

Questa voce risulta così composta:

|                                  | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Debiti verso banche              | 543,00                  | 0,00                    |
| Debiti verso fornitori           | 36.762,65               | 45.054,89               |
| Debiti tributari e previdenziali | 175,00                  | 0,00                    |
| Fondo prestazioni dipendenti     | 22.419,07               | 0,00                    |
| Debiti diversi                   | <u>44.584,11</u>        | <u>23.957,83</u>        |
| totali                           | <u>104.483,83</u>       | <u>69.012,72</u>        |

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 441.010,54.

#### COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

##### VALORI DELLA PRODUZIONE.

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 431.939,75        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>457.465,67</u> |
| Variazioni          | € <u>25.525,92</u>  |

Le voci risultano essere così composte.

|                             | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Proventi dalle Utenze       | 433.482,60              | 405.418,45              |
| Ricavi per affitti immobili | 20.522,63               | 22.026,01               |
| Proventi diversi            | <u>3.460,44</u>         | <u>4.495,29</u>         |
| totali                      | <u>457.465,67</u>       | <u>431.939,75</u>       |

##### COSTI DELLA PRODUZIONE.

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 436.298,01        |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>454.248,76</u> |
| Variazioni          | € <u>17.950,75</u>  |

Le voci risultano essere così composte.

|  | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Beni di consumo ed utenze                                  | 43.671,21               | 43.656,49               |
| Spese per il personale                                     | 303.527,35              | 397.810,94              |
| Prestazioni istituzionali, obblighi<br>ittioigenici, studi | 79.143,70               | 55.765,66               |
| Organi istituzionali                                       | 20.039,34               | 21.229,24               |
| Oneri vari   | <u>7.867,16</u>         | <u>4.935,68</u>         |
| totali   | <u>454.248,76</u>       | <u>436.298,01</u>       |

##### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| Saldo al 31/12/2003 | € 1.885,06         |
| Saldo al 31/12/2004 | € <u>701,56</u>    |
| Variazioni          | € <u>-1.183,50</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|   | <u>saldo 31/12/2004</u> | <u>saldo 31/12/2003</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Contributo statale opere reg.                     | 467,91                  | 467,91                  |
| Maggiori residui attivi/minori<br>residui passivi | 347,27                  | 4.805,27                |
| Maggiori residui passivi/minori<br>residui attivi | <u>-113,62</u>          | <u>-3.388,12</u>        |
| totali  | <u>701,56</u>           | <u>1.885,06</u>         |

il Conto economico evidenzia un avanzo economico pari ad € 3.918,47.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2004.

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 31.284,49, sono stati accertate riscossioni per € 516.236,81 e pagamenti per 505.940,23, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 41.581,07.

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 € 29.015,80.

#### RELAZIONE SULL' ATTIVITA' DEL CONSORZIO

Questa relazione vuole illustrare brevemente le principali attività istituzionali sostenute nell' anno 2004, oltre all' attività di regolazione vera e propria che viene illustrata nella relazione idrologica.

Di seguito l' attività viene suddivisa in base ai principali argomenti affrontati.

#### STAGIONE IRRIGUA.

Dopo i patimenti dell' anno precedente, una favorevole situazione idrologica ha permesso lo svolgimento della stagione senza particolari problemi.

Iniziata regolarmente al 15 giugno, subito dopo che si era registrato lo sfioro del lago con il raggiungimento di quota +109 cm sullo zero, è stato possibile programmare sei turni settimanali a competenza base costante (70 mc/s), utilizzando 54 cm di escursione del lago grazie ai discreti afflussi al lago e al favorevole andamento climatico nel comprensorio. Dalla fine del mese di luglio, in presenza di una riduzione di afflussi, si è proceduto alla riduzione della competenza base a 60 m<sup>3</sup>/s per due turni, e successivamente a base 50 m<sup>3</sup>/s fino alla fine del mese di agosto. Pur in presenza delle riduzioni il livello del lago ha raggiunto la quota minima di -28 cm sullo zero al giorno 4 settembre.

#### RAPPORTI CON IL MINISTERO VIGILANTE (MINISTERO AMBIENTE).

Il promesso prosieguo dei contatti per definire la situazione amministrativa del Consorzio non si è verificato, nonostante le nostre richieste, fino al mese di ottobre, quando è stato possibile un incontro con l' Ufficio Qualità per la Vita durante il quale è stato confermato l' interesse del Ministero al mantenimento della vigilanza e si è avuta conferma della sua competenza in materia di concessioni di esercizio delle dighe.

#### REGIONE LOMBARDIA.

Si sono tenuti rapporti con diversi settori dell' Amministrazione Regionale, per mettere a fuoco molteplici temi.

Con il settore Protezione Civile il percorso che avrebbe dovuto concludersi con una convenzione si è interrotto perché le specifiche richieste dai funzionari regionali avrebbero introdotto vincoli pesanti per la gestione della risorsa.

E' iniziato invece un dialogo con l' A.R.P.A. regionale, in quanto le sono state trasferite le competenze dell' ex Ufficio Idrografico, e quindi quelle relative al monitoraggio idrologico che anche il Consorzio svolge. Agli Enti Regolatori dei

laghi è stata chiesta la disponibilità a collaborare in questa funzione, a livello di bacino idrico, a fronte di una copertura dei costi di esercizio delle stazioni di telerilevamento e della disponibilità di risorse per completare ed ottimizzare le reti di rilevamento.

Negli ultimi mesi dell' anno abbiamo partecipato a numerosi incontri indetti dal settore Risorse Idriche per mettere a punto il Programma di Tutela e Uso delle acque e a diversi Regolamenti di attuazione delle norme. Il lavoro compiuto è stato improntato al riconoscimento della funzione istituzionale del Consorzio e alla semplificazione delle norme per l' uso delle acque, al fine di alleggerire gli adempimenti a carico delle nostre Utenze.

Particolarmente importante è stata l' analisi del tema sul Deflusso Minimo Vitale, per ottenere l' eliminazione di rigidità previste nelle norme, che avrebbero molto penalizzato i concessionari di derivazione di acque superficiali.

#### PROVINCE DI BERGAMO E DI BRESCIA.

Dopo aver aderito alla proposta dei due Enti in materia di obblighi ittiogenici, con la quale si ipotizzava la possibilità della monetizzazione degli obblighi medesimi, si è avuta la sorpresa di essere messi di fronte ad una procedura regionale (redatta su parere favorevole delle Province) con la quale l' importo della monetizzazione aumentava di colpo di circa il 37%.

Si è provveduto a chiedere una modifica del metodo di calcolo, ravvisando incongruenze e vincoli davvero pesanti per i concessionari, esposti ai condizionamenti di un mercato ittico senza possibilità di contrattazione. La risposta delle Province, di totale chiusura, è risultata deludente perché, pur riconoscendo la fondatezza delle nostre ragioni, non ha saputo accoglierle almeno in parte. Di conseguenza tutti i ragionamenti avviati hanno perso ragion d' essere, e per il Consorzio non resta che la strada di procedere alle semine dirette di trote lacustri.

Brescia,

IL PRESIDENTE

Rag. PAOLO BRESCIANINI

IL DIRETTORE

Dott. Ing. MASSIMO BUIZZA

PAGINA BIANCA