

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**  
**SUL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2005**

Premesso che il Consorzio si alimenta essenzialmente con i contributi dei consorziati e non è soggetto alla Tesoreria Unica (Nota IGEPA 26 luglio 2001 n.3577/D), si rappresenta quanto segue:

- Il rendiconto generale per l'anno 2005 è stato predisposto sulla base delle norme dettate dal DPR 27.02.2003, N. 97.

- Detto documento contabile è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione il giorno 31 marzo 2005 e trasmesso al Collegio dei revisori per la compilazione della relazione sulla regolarità amministrativo-contabile, prevista dall'art.38, comma 3 del predetto DPR 27.02.2003, N. 97

Il rendiconto generale per l'anno 2005 può così essere riassunto:

**GESTIONE DI COMPETENZA**

<b>Entrate</b>			<b>Spese</b>		
<b>Tit.</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Importo €</b>	<b>Tit.</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Importo €</b>
1°	Entrate contributive	454.500,00	1°	Spese correnti	483.103,90
2°	Trasferimenti correnti	0,00			
3°	altre entrate	26.846,02			
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>481.346,02</b>		<b>Totale spese correnti</b>	<b>483.103,90</b>
4°	alienazione beni e riscossione crediti	0			
5°	Trasferimenti in conto capitale	488,37	2°	Spese in conto capitale	5.587,00
6°	Accensione di prestiti	0,00	3°	Rimborso di prestiti	0,00
	<b>Totale entrate in conto capitale</b>	<b>488,37</b>		<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>5.587,00</b>
7°	Partite di giro	74.892,39	4°	Partite di giro	74.892,39
	<b>Totale entrate</b>	<b>556.726,78</b>		<b>Totale spese</b>	<b>563.583,29</b>
	Avanzo di competenza	6.856,51			
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>563.583,29</b>			

I dati suesposti evidenziano i seguenti risultati:

- a) Disavanzo di parte corrente: € 1.757,88 (481.346,02– 483.103,90)  
 b) Disavanzo nelle partite in conto capitale: € 5.098,63 (5.587,00 – 488,37);  
 c) Avanzo finanziario di competenza: € 6.856,51 (563.583,29– 556.726,78).

GESTIONE		DI	CASSA		
Riscossioni		Pagamenti			
Tit.	Denominazione	Importo €	Tit.	Denominazione	Importo €
	Fondo di cassa iniziale	41.581,07			
1°	Entrate contributive	454.714,00	1°	Spese correnti	435.834,81
2°	Trasferimenti correnti	0,00			
3°	altre entrate	25.899,31			
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>480.613,31</b>		<b>Totale spese correnti</b>	<b>435.834,81</b>
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	20,66			
5°	Trasferimenti in conto capitale	935,42	2°	Spese in conto capitale	17.896,20
6°	Accensione di prestiti	0,00	3°	Rimborso di prestiti	0,00
	<b>Totale riscossioni in conto capitale</b>	<b>956,08</b>		<b>Totale pagamenti in conto capitale</b>	<b>17.896,20</b>
7°	Partite di giro	108.327,45	4°	Partite di giro	64.240,53
	<b>Totale riscossioni</b>	<b>589.896,84</b>		<b>Totale pagamenti</b>	<b>517.971,54</b>
				Fondo di cassa finale	113.506,37
	<b>Totale generale</b> (Totale riscossioni + fondo di cassa iniziale)	<b>631.477,91</b>		<b>Totale a pareggio</b>	<b>631.477,91</b>

La gestione di cassa al 31.12.2005 registra un saldo attivo di €. 71.925,30 determinato dalla differenza tra il totale delle riscossioni (589.896,84) ed il totale dei pagamenti (517.971,54) effettuati nel corso dell'esercizio, senza distinzione fra competenza e residui, secondo il seguente calcolo:

Riscossioni	€	589.896,84
Pagamenti	€	517.971,54
Saldo attivo	€	71.925,30

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2005 viene a quantificarsi come segue:

Fondo di cassa al 1.1.2005	€	41.581,07
Saldo attivo	€	71.925,30
Fondo di cassa al 31.12.2005	€	113.506,37

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2005 è evidenziata nelle seguenti poste:

Fondo di cassa al 1/1/2005	€	<b>41.581,07</b>
Riscossioni	“	589.896,84
<b>Totale</b>	“	<b>631.477,91</b>
Pagamenti	“	517.971,54
<b>Fondo di cassa al 31/12/2005</b>	“	<b>113.506,37</b>
Residui attivi	“	57.900,90
<b>Totale</b>	“	<b>171.407,27</b>
Residui passivi	“	145.552,32
<b>Avanzo di Amm.ne</b>	“	<b>25.854,95</b>

**GESTIONE DI COMPETENZA****ENTRATE**

<b>Tit.</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Previsione definitiva</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Differenze</b>
1°	Entrate contributive	454.500,00	454.500,00	0
2°	Trasferimenti correnti	0	0	0
3°	Altre entrate	32.820,00	26.846,02	-5.973,98
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	20,66	20,66	0
5°	Trasferimenti in conto capitale	450,00	467,71	17,71
6°	Accensione di prestiti	0	0	0
7°	Partite di giro	85.178,26	74.892,39	-10.285,87
	<b>Totale entrate €</b>	<b>572.968,92</b>	<b>556.726,78</b>	<b>-16.242,14</b>

**SPESE**

<b>Tit.</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Previsione definitiva</b>	<b>Impegni</b>	<b>differenze</b>
1°	Spese correnti	511.219,46	483.103,90	-28.115,56
2°	Spese in conto capitale	5.587,00	5.587,00	0
3°	Rimborso di prestiti	0	0	0
4°	Partite di giro	85.178,26	74.892,39	-10.285,87
	<b>Totale spese €</b>	<b>601.984,72</b>	<b>563.583,29</b>	<b>-38.401,43</b>

Gli scostamenti tra le previsioni definitive di entrata e di spesa rispetto agli accertamenti ed agli impegni registrati nell'esercizio hanno determinato un avanzo finanziario di competenza dell'anno 2005 pari ad € 22.159,29 come di seguito dimostrato:

- minori entrate accertate	€ -16.242,14
- minori spese impegnate	€ +38.401,43
- avanzo	€ +22.159,29

Nella relazione illustrativa del Presidente dell'Ente allegata al rendiconto generale vengono individuate le cause principali dei vari scostamenti, e viene evidenziata l'incidenza dei principali aggregati di spesa dell'esercizio 2005 rispetto alle gestioni decorse.

Il Collegio prende, inoltre, atto in particolare delle argomentazioni rappresentate per l'attività svolta dal Consorzio nel 2005 concordando sull'esposizione dei principali fatti gestionali.

### GESTIONE DEI RESIDUI

Come risulta dalla situazione amministrativa e dalla situazione patrimoniale, al 31 dicembre 2005 e per le motivazioni espresse nella relazione allegata al rendiconto generale, i residui attivi e passivi sono formati nel seguente modo:

#### Residui attivi

dell'esercizio 2004 e precedenti	€	39.425,54
dell'esercizio 2005	€	18.475,36
<b>Totale residui attivi</b>	<b>€</b>	<b>57.900,90</b>

#### Residui passivi

dell'esercizio 2004 e precedenti	€.	57.572,86
dell'esercizio 2005	€.	87.979,46
<b>Totale residui passivi</b>	<b>€</b>	<b>145.552,32</b>

### CONCLUSIONI

Il rendiconto generale per l'anno 2005 evidenzia le risultanze gestionali, sotto il profilo finanziario, che trovano attestazione nei seguenti dati riassuntivi:

Disavanzo di parte corrente	€.	1.757,88
Disavanzo nelle partite in conto capitale	€.	5.098,63
Avanzo finanziario di competenza	€.	6.856,51
		=====

Si riepilogano, inoltre, i seguenti dati finanziari:

Avanzo di cassa al 1.1.2005	€.	+ 41.581,07
Fondo di cassa al 31.12.2005	€.	+ 113.506,37
Avanzo di Amm.ne al 31.12.2005	€	+ 25.854,95
		=====

In conclusione il Collegio dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto generale esaminato con quelle risultanti dalle scritture contabili tenute dal Consorzio.

Il fondo iniziale di cassa e quello finale concordano con l'estratto conto reso dal Tesoriere Banco di Brescia.

In merito alla revisione cartolare dei titoli di entrata e di spesa e della relativa documentazione, il Collegio fa rinvio ai verbali redatti in occasione delle verifiche amministrativo-contabili effettuate nel corso dell'esercizio 2005.

Tutto quanto sopra premesso, il Collegio dei Revisori verificata la regolarità contabile delle risultanze della gestione, esprime parere favorevole all'ulteriore corso del rendiconto generale del Consorzio dell'Oglio per l'esercizio finanziario 2005.

#### **IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott.ssa Angela Pozzuoli

Dott. Eugenio Conte

Dott. Mario Lucio Reduzzi

BILANCIO CONSUNTIVO

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1	1.1.1.1.1 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	454.500,00	0,00	454.500,00	437.772,00	16.728,00	454.500,00	0,00
3	Contributo straordinario utenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	0,00	0,00	-3.840,00
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	23.100,00	0,00	23.100,00	19.873,93	650,00	20.523,93	-2.576,07
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	80,00	0,00	80,00	61,25	552,37	613,62	533,62
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Recuperi e rimborsi diversi	3.160,00	2.140,00	5.300,00	5.708,47	0,00	5.708,47	408,47
	1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	500,00		500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>485.180,00</b>	<b>2.140,00</b>	<b>487.320,00</b>	<b>463.415,65</b>	<b>17.930,37</b>	<b>481.346,02</b>	<b>-5.973,98</b>

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
1									
2	16.942,00	16.942,00	0,00	16.942,00	0,00	471.442,00	454.714,00	-16.728,00	16.728,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	847,60	0,00	0,00	0,00	-847,60	4.687,60	0,00	-4.687,60	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.100,00	19.873,93	-3.226,07	650,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	255,66	255,66	0,00	255,66	0,00	335,66	316,91	-18,75	552,37
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	5.708,47	408,47	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	18.045,26	17.197,66	0,00	17.197,66	-847,60	505.365,26	480.613,31	-24.751,95	17.930,37

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>							
	<b>1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>							
18	Vendita immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
19			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>							
20	Cessione partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Riscossione di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI</b>							
26	Prelevamenti di depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	20,66	20,66	20,66	0,00	20,66	0,00
31	Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>							
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	450,00	0,00	450,00	467,71	0,00	467,71	17,71
	<b>1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>							
33		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>							
34		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>							
35		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
	<b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>							
36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>							
37		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>							
38		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>450,00</b>	<b>20,66</b>	<b>470,66</b>	<b>488,37</b>	<b>0,00</b>	<b>488,37</b>	<b>17,71</b>

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. C.A.P.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,66	20,66	0,00	0,00
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	2.806,22	467,71	2.338,51	2.806,22	0,00	3.256,22	935,42	-2.320,80	2.338,51
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.806,22	467,71	2.338,51	2.806,22	0,00	3.276,88	956,08	-2.320,80	2.338,51

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
39	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b> 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
40	Ritenute erariali	60.780,00	0,00	60.780,00	52.363,31	44,99	52.408,30	-8.371,70
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	23.200,00	0,00	23.200,00	18.929,21	0,00	18.929,21	-4.270,79
42	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	428,26	428,26	2.284,88	0,00	2.284,88	1.856,62
45	Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Fondo Piccola Cassa	770,00	0,00	770,00	770,00	500,00	1.270,00	500,00
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	84.750,00	428,26	85.178,26	74.347,40	544,99	74.892,39	-10.285,87
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	485.180,00	2.140,00	487.320,00	463.415,65	17.930,37	481.346,02	-5.973,98
	<b>Titolo II</b>	450,00	20,66	470,66	488,37	0,00	488,37	17,71
	<b>Titolo III</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Titolo IV</b>	84.750,00	428,26	85.178,26	74.347,40	544,99	74.892,39	-10.285,87
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	570.380,00	2.588,92	572.968,92	538.251,42	18.475,36	556.726,78	-16.242,14
	Avanzo di amministrazione utilizzato	31.635,23	-2.619,43	29.015,80				
	<b>TOTALE GENERALE</b>	602.015,23	-30,51	601.984,72	538.251,42	18.475,36	556.726,78	-16.242,14

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
39	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	0,00	0,00	0,00	0,00
40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.780,00	52.363,31	-8.416,69	44,99
41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	18.929,21	-4.270,79	0,00
42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	71.067,08	33.980,05	37.087,03	71.067,08	0,00	71.000,00	36.264,93	-34.735,07	37.087,03
45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770,00	770,00	0,00	500,00
	71.067,08	33.980,05	37.087,03	71.067,08	0,00	155.750,00	108.327,45	-47.422,55	37.632,02
	18.045,26	17.197,66	0,00	17.197,66	-847,60	505.365,26	480.613,31	-24.751,95	17.930,37
	2.806,22	467,71	2.338,51	2.806,22	0,00	3.276,88	956,08	-2.320,80	2.338,51
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71.067,08	33.980,05	37.087,03	71.067,08	0,00	155.750,00	108.327,45	-47.422,55	37.632,02
	91.918,56	51.645,42	39.425,54	91.070,96	-847,60	664.392,14	589.896,84	-74.495,30	57.900,90
	91.918,56	51.645,42	39.425,54	91.070,96	-847,60	664.392,14	589.896,84	-74.495,30	57.900,90

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	<b>1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.240,00	0,00	9.240,00	9.172,24	55,40	9.227,64	-12,36
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	3.144,00	0,00	3.144,00	2.833,92	386,50	3.220,42	76,42
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	9.454,00	0,00	9.454,00	8.044,81	0,00	8.044,81	-1.409,19
	<b>1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	200.660,00	-15.000,00	185.660,00	180.497,32	0,00	180.497,32	-5.162,68
6	Compensi per lavoro straordinario	3.580,00	-2.000,00	1.580,00	733,57	51,65	785,22	-794,78
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	7.730,00	1.565,06	9.295,06	8.982,81	180,73	9.163,54	-131,52
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	79.130,00	-5.000,00	74.130,00	60.497,39	9.189,27	69.686,66	-4.443,34
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	6.360,00	0,00	6.360,00	4.310,38	698,17	5.008,55	-1.351,45
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	27.330,00	0,00	27.330,00	20.947,55	6.166,21	27.113,76	-216,24
	<b>1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	2.106,00	-56,20	2.049,80	1.979,22	70,58	2.049,80	0,00
14	Uscite di rappresentanza	3.652,00	-164,30	3.487,70	3.438,10	0,00	3.438,10	-49,60
15	Fitto locali e spese condominio	2.584,00	881,00	3.465,00	2.609,00	856,00	3.465,00	0,00
16	Uscite per energia elettrica	5.279,00	-8,83	5.270,17	3.255,06	0,00	3.255,06	-2.015,11
17	Spese telefoniche, servizi vari	18.607,00	-1.662,65	16.944,35	13.799,55	776,50	14.576,05	-2.368,30
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.427,00	-101,50	4.325,50	3.625,00	700,50	4.325,50	0,00
19	Premi di assicurazione	7.814,00	-1.330,79	6.483,21	5.586,61	0,00	5.586,61	-896,60
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	<b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	20.680,00	-968,27	19.711,73	15.016,08	4.695,65	19.711,73	0,00
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	20.183,00	-0,52	20.182,48	20.067,82	0,00	20.067,82	-114,66
24	Obblighi ittiogenici	15.111,00	203,00	15.314,00	2.585,55	12.728,45	15.314,00	0,00
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	3.484,00	0,00	3.484,00	3.210,13	0,00	3.210,13	-273,87
26	Altre prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>							
30	Allo Stato	0,00	2.474,00	2.474,00	0,00	2.474,00	2.474,00	0,00
31	Alle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Ad altri enti del settore pubblico	0,00	43.200,00	43.200,00	27.600,00	15.600,00	43.200,00	0,00
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	1.853,00	0,00	1.853,00	1.766,82	0,00	1.766,82	-86,18
	a riportare	452.408,00	22.030,00	474.438,00	400.558,93	54.629,61	455.188,54	-19.249,46

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.240,00	9.172,24	-67,76	55,40
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.144,00	2.833,92	-310,08	386,50
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.454,00	8.044,81	-1.409,19	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.660,00	180.497,32	-5.162,68	0,00
6	65,00	62,25	0,00	62,25	-2,75	1.645,00	795,82	-849,18	51,65
7	107,00	106,77	0,00	106,77	-0,23	9.402,06	9.089,58	-312,48	180,73
8	10,00	3,34	0,00	3,34	-6,66	74.140,00	60.500,73	-13.639,27	9.189,27
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.360,00	4.310,38	-2.049,62	698,17
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	10.862,27	6.331,95	0,00	6.331,95	-4.530,32	38.192,27	27.279,50	-10.912,77	6.166,21
13	617,00	616,38	0,00	616,38	-0,62	2.666,80	2.595,60	-71,20	70,58
14	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	3.707,70	3.658,10	-49,60	0,00
15	1.960,00	1.960,00	0,00	1.960,00	0,00	5.425,00	4.569,00	-856,00	856,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.270,17	3.255,06	-2.015,11	0,00
17	1.094,00	1.093,95	0,00	1.093,95	-0,05	18.038,35	14.893,50	-3.144,85	776,50
18	800,00	799,50	0,00	799,50	-0,50	5.125,50	4.424,50	-701,00	700,50
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.483,21	5.586,61	-896,60	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	14.778,71	2.830,93	11.947,78	14.778,71	0,00	34.490,44	17.847,01	-16.643,43	16.643,43
23	7.612,09	180,00	7.432,09	7.612,09	0,00	27.794,57	20.247,82	-7.546,75	7.432,09
24	14.874,27	14.874,27	0,00	14.874,27	0,00	30.188,27	17.459,82	-12.728,45	12.728,45
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.484,00	3.210,13	-273,87	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.474,00	0,00	-2.474,00	2.474,00
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.200,00	27.600,00	-15.600,00	15.600,00
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.853,00	1.766,82	-86,18	0,00
	53.000,34	29.079,34	19.379,87	48.459,21	-4.541,13	527.438,34	429.638,27	-97.800,07	74.009,48

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2005

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	452.408,00	22.030,00	474.438,00	400.558,93	54.629,61	455.188,54	-19.249,46
	<b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>							
36	Interessi passivi	104,00	0,00	104,00	43,62	77,60	121,22	17,22
	<b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>							
39	Imposte, tasse e tributi vari	1.933,00	0,00	1.933,00	1.886,71	81,09	1.967,80	34,80
	<b>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>							
41	Restituzione e rimborsi diversi	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	-650,00
	<b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.266,00	0,00	1.266,00	0,00	1.266,00	1.266,00	0,00
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	15.000,00	-2.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
44	Fondo di riserva	13.830,00	-5.611,54	8.218,46	0,00	0,00	0,00	-8.218,46
	<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>							
	<b>1.1.3.1</b>							
45		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>							
	<b>1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>							
47	Pensioni a carico dell'ente	3.610,00	0,00	3.610,00	3.560,34	0,00	3.560,34	-49,66
	<b>1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>							
49	TFR Parastato	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
	<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	<b>1.1.5.1. -</b>							
52		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>496.801,00</b>	<b>14.418,46</b>	<b>511.219,46</b>	<b>406.049,60</b>	<b>77.054,30</b>	<b>483.103,90</b>	<b>-28.115,56</b>
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>							
	<b>1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>							
55	Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	3.910,00	323,30	4.233,30	3.960,00	273,30	4.233,30	0,00
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	1.077,00	276,70	1.353,70	1.353,70	0,00	1.353,70	0,00
	<b>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Acquisti di altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Depositi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Concessioni di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</b>							
71	Indennità di anzianità e similari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>							
	<b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>							
73		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>							
75		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a riportare	4.987,00	600,00	5.587,00	5.313,70	273,30	5.587,00	0,00