

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010
USCITE

22	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	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			
			0	0	0	0	0	0	296.000	231.950	0	64.050	0
401010	48/U	0	0	0	0	0	0	130.000	101.396	0	28.604	0	
401020	49/U	0	0	0	0	0	0	30.000	27.584	0	2.416	0	
403020	50/U	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0	
403030	51/U	0	0	0	0	0	0	30.000	1.200	0	28.800	0	
403040	52/U	0	0	0	0	0	0	25.000	24.000	0	1.000	0	
403050	53/U	0	0	0	0	0	0	80.000	76.931	0	3.069	0	
		0	0	0	0	0	0	296.000	231.950	0	64.050	0	
		107.711	51.489	15.867	67.356	0	40.355	903.860	664.295	0	239.565	120.272	
		167.529	132.510	0	132.510	0	35.019	257.218	162.795	0	94.423	40.245	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	296.000	231.950	0	64.050	0	
		275.240	183.999	15.867	199.866	0	75.374	1.457.078	1.059.040	0	398.038	160.517	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		275.240	183.999	15.867	199.866	0	75.374	1.457.078	1.059.040	0	398.038	160.517	

CONSORZIO DELL'ADDA CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE MILANO (LNO)		SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		CONTO CONSUNTIVO 2010	
23					
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€	435.677
	in c/competenza	€	1.051.900		
Riscossioni	in c/residui	€	25.159	€	1.077.059
	in c/competenza	€	875.041		
Pagamenti	in c/residui	€	183.999	€	1.059.040
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€	453.697
	degli esercizi precedenti	€	4.900		
Residui attivi	dell'esercizio	€	17.780	€	22.680
	degli esercizi precedenti	€	15.867		
Residui passivi	dell'esercizio	€	144.649	€	160.517
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€	315.860

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
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		21.060	
Fondi speciali		0	
Totale parte vincolata			21.060
Parte disponibile			294.800
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2010		
Totale parte disponibile			294.800
Totale risultato di amministrazione			315.860

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2009	190.481
-------------------------------	------	---------

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 MILANO

CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2010

24	ANNO 2010		ANNO 2009	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		836.205		731.288
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		728.292		684.662
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0		0
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		0		0
4) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0		0
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		7.666		7.574
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0		0
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		100.247		39.052
8) CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO		0		0
9) CONTRIBUTI DA PARTE DELLE REGIONI		0		0
10) CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		0		0
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0		0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		742.619		738.154
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		2.871		2.421
a) Acquisto di materiale di consumo	2.008		1.556	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	863		864	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0		0	
13) PER SERVIZI		209.212		188.579
a) Pubblicità	800		796	
b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	317		4.441	
c) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	40.014		12.520	
d) Utenze	20.841		22.761	
e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	5.617		7.246	
f) Studi ed incarichi di consulenza	17.000		28.000	
g) Assicurazioni	11.000		10.200	
h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0		0	
i) Spese di rappresentanza	40		121	
l) Uscite per servizi informatici	35.000		29.983	
m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	7.952		9.399	
n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	35.141		30.000	
o) Altre spese per servizi	35.491		33.111	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		7.884		8.665
a) Fitto locali ed oneri accessori	7.884		8.665	
b) Leasing ed altre forme di locazione di beni mobili	0		0	
c) Noleggio di materiale tecnico	0		0	
d) Altre spese per godimento beni di terzi	0		0	
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI		6.203		6.888
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	1.791		1.654	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	3.980		4.458	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	432		776	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		0		0

25	ANNO 2010		ANNO 2009	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
17) PER IL PERSONALE		485.378		468.354
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	185.220		185.505	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0		0	
c) Altri trattamenti a favore del personale	125.066		113.728	
d) Oneri previdenziali e assistenziali	100.889		103.192	
e) trattamento di fine rapporto	25.409		20.137	
f) Trattamento di quiescenza e similari	38.894		38.846	
g) Altri costi per il personale	9.900		6.946	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		0		24.096
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0		24.096	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		0		0
20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		0		0
21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		0		0
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		31.071		39.152
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		93.586		-6.866
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		1.525		5.546
23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		0		0
24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		1.525		5.546
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	1.525		5.546	
b) Interessi su depositi cauzionali	0		0	
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		0		0
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-25.449		4.383
26) RIVALUTAZIONI		0		4.383
a) Rivalutazioni di partecipazioni	0		0	
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0		4.383	
27) SVALUTAZIONI		25.449		0
a) Svalutazioni di partecipazioni	0		0	
b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	24.169		0	
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	1.280		0	

26	ANNO 2010		ANNO 2009	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		94.725,46		1.307,24
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		54.355		0
a) Rettifica depositi cauzionali	0		0	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	54.355		0	
29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"		0		0
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		40.371		5.816
a) maggiore entrata residui attivi	16		3.786	
b) minore uscita residui passivi	40.355		2.030	
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		0		4.509
a) maggiore spesa residui passivi	0		0	
b) minore entrata residui attivi	0		4.509	
(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		164.387		4.371
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		0		0
- AVANZO ECONOMICO		164.387		4.371

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2010	2009		2010	2009
27					
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributo per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie	0	0
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	1.892.288	1.887.917
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	68.139	IX. Avanzo economico d'esercizio	164.387	4.371
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.238.009	1.204.889			
8) Altre	0	0			
Totale	1.238.009	1.273.028	Totale patrimonio netto (A)	2.056.675	1.892.288
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	1.122.440	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Terreni e fabbricati	292.955	413.564	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
3) Impianti e macchinari (CAT. I ^a)	14.175	106.778	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
4) Attrezzature industriali (CAT. III ^a)	174.886	122.040	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)	0	16.527	3) per contributi in natura	0	0
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII ^a)	571	0	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	18.140	79.253	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
- FONDO AMMORTAMENTI	0	-1.458.072	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Totale	500.727	402.531	2) per imposte	0	0
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			3) per altri rischi ed oneri futuri		
1) Partecipazioni in:			a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-200	400	400
a) imprese controllate	0	0	b) Altri depositi cauzionali	0	0
b) imprese collegate	0,00	0,00	c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

28	ATTIVITA'		PASSIVITA'		CONTO CONSUNTIVO 2010	
	ANNO 2010	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2009
	b) imprese controllanti	0	0	4) per ripristino investimenti		
	b) altre imprese	0	0	d) Fondo ammortamento Sede ufficio	0	0
	b) altri Enti	0	0	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	0	0
	2) Crediti			f) Fondo ammortamento beni mobili	0	0
	a) verso imprese controllate	0	0			
	b) verso imprese collegate	0	0	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	400	400
	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) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2010	259.121	233.712
	a) T.F.R. spettante al 31/12/2009 c/o INA S.p.A.	237.016	213.575			
	b) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0	24.169	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
	c) Quota anno 2010 in corso di pagamento	22.105	20.137			
	Totale	261.600	260.360	1) debiti verso Organi Collegiali - Personale)	36.356	16.458
	Totale immobilizzazioni (B)	2.000.336	1.935.919	2) verso le Banche	0	0
	C) ATTIVO CIRCOLANTE			3) verso altri finanziatori	0	0
	1. Rimanenze			4) acconti	0	0
	1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5) debiti verso fornitori	97.504	192.498
	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	4.552	46.147
	5) Acconti	0	0	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0
	Totale	0	0	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.	17.345	24.654	12) debiti diversi	22.105	20.137
	2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	Totale	160.517	275.240
	3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0	Totale Debiti (E)	160.517	275.240
	4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.900	4.900	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	436	489	3) Aggio su prestiti	0	0
	Totale	22.680	30.043	4) Riserve tecniche	0	0
				Totale ratei e risconti (F)	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 79 20121 - MILANO		STATO PATRIMONIALE				CONTO CONSUNTIVO 2010		
		ATTIVITA'		ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'		ANNO 2010
29								
	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				
	Totale		0	0				
	IV. Disponibilità liquide							
	1) Depositi bancari							
	a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI		453.697	435.677				
	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				
	Totale		453.697	435.677				
	Totale attivo circolante (C)		476.377	465.720				
	D) RATEI E RISCONTI							
	1) Ratei attivi		0	0				
	2) Risconti attivi		0	0				
	Totale ratei e risconti (D)		0	0				
	Totale attivo		2.476.713	2.401.640	Totale passivo e netto	2.476.713	2.401.640	

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2010

Signori Consiglieri,

il bilancio 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 2010 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 992.292,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 58.000,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ -
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 90.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 41.546,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.181.838,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.069.680,29
MINORI ENTRATE	€ 70.611,71

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 70.611,71
MINORI ENTRATE	€ 70.611,71

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.019.734,00
- per maggiori spese del Titolo I	€ 22.415,00
- per minori spese del Titolo II	€ 49.689,00
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ 90.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.181.838,00
SPESE IMPEGNATE	€ 1.019.690,61
MINORI SPESE	€ 162.147,39

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

DIFFERENZA IN PIU'	€	-
DIFFERENZA IN MENO	€	162.147,39
MINORI SPESE	€	162.147,39

Le variazioni di assestamento
 La loro somma complessiva
 Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€	1.069.680,29
SPESE IMPEGNATE	€	1.019.690,61
AVANZO DI COMPETENZA	€	49.989,68

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2009)	€	30.043,13
MINORI ACCERTAMENTI	€	-
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€	30.059,13
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€	25.159,13
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2010	€	4.900,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2009)	€	275.239,55
MINORI IMPEGNI	-€	75.373,88
IMPEGNO DEFINITIVO	€	199.865,67
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€	183.998,54
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2010	€	15.867,13

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2010, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 17.780,28	€ 144.649,45
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.900,00	€ 15.867,13
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2010	€ 22.680,28	€ 160.516,58

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2010	€	453.696,62
RESIDUI ATTIVI	€	22.680,28
RESIDUI PASSIVI	€	160.516,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	315.860,32

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.

VERIFICA OSSERVANZA NORME LEGGE FINANZIARIA

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2010 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007), dal DL n. 112/2008 e dalla LF per il 2010, n. 191/2009, disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2009 (cfr. Circolare MEF RGS n. 2/2010 e n. 40/2010).

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 12.841,68) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2009 (€ 15.181,58).

- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 5.616,80 (inferiore al 2009: € 7.246,34)
- Energia elettrica: € 7.919,17 (leggermente superiore: € 7.579,61)

Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): la Direzione ha provveduto ad analizzare la spesa complessiva relativa ai beni/servizi sopra indicati. La spesa complessiva si presenta comunque costantemente contenuta nell'arco dell'ultimo triennio.

Adempimenti in tema di pubblicazione e trasparenza

Si sollecita l'adempimento della pubblicazione sul sito internet del Consorzio delle seguenti informazioni:

- Collaborazioni e consulenze ex art. 7 comma 6 d.lgs 165/2001 (cfr. art. 1 comma 127 legge 662/1996 come modificato dall'art. 3 comma 54 della legge n. 244/2007; cfr. altresì art. 53 commi 14 e 156 d.lgs 165/2001);
- Contrattazione integrativa personale dipendente (art. 40 bis comma 4 d.lgs 165/2001);
- Compensi ai dirigenti e tassi di assenza del personale (art. 21 del DL n. 69/2009).

Si precisa che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non presente nell'elenco degli Enti inseriti nel conto economico consolidato delle "Amministrazioni Pubbliche" redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004 (e, ora, art. 1 comma 3 della nuova legge di contabilità e finanza pubblica n. 196/2009).

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2010, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 15 Aprile 2011

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Franco Rudoni

Dott. Donato Centrone

Dott. Alessandro Abbruzzo

PAGINA BIANCA



RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

*Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 19 Aprile 2012*

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2011

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2011 del Consorzio dell'Adda è stato redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 48 del D.P.R. 27/02/2003 n. 97. Esso si compone pertanto di:

- Conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale;
- Stato patrimoniale in forma abbreviata;
- Conto economico in forma abbreviata;
- la presente Nota integrativa in forma abbreviata la cui stesura segue le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del codice civile.

I criteri utilizzati nella formazione del presente Conto di Bilancio 2011 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo d'acquisto.

I crediti sono iscritti secondo o il loro presumibile valore di realizzo.

I debiti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

B) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

ENTRATE

TITOLO I - Entrate correnti.

Il valore accertato di € 800.527,18 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 738.759,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.510,00. Fra le eventuali (€ 19.257,81 - cap. 14/E) c'è un contributo per progetti di Protezione Civile e il rimborso per misure di portata conto terzi.

TITOLO IV - Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 167.952,85.

Il totale delle entrate accertate del 2011 ammonta a € 990.646,54 con una diminuzione di € 79.033,75 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2010 ed una diminuzione di € 68.388,46 rispetto alle previsioni. Tale riduzione è dello stesso ordine di grandezza delle minori uscite dovute ad operazioni di partite di giro non effettuate.

I residui attivi assommano a € 22.166,51 dovuti in massima parte ad una rata non versata al 31/12/2011, già pagata nel 2012.

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti impegnate sono state € 712.434,04 con un'economia di € 143.541,96 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 9.413,80
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 40.942,53
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 17.660,87
- Premi assicurazioni (cap. 21/U)	€ 4.426,33

Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare € 104.053,48

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 87.860,09 con una diminuzione di € 82.139,91 sul preventivo dovuti a lavori non conclusi.

Rimangono da pagare € 21.466,35 che riguardano essenzialmente la riparazione di immobili e forniture varie.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 167.958,85.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2011 assomma a € 968.246,98 con una diminuzione di € 285.833,02 sulle previsioni ed una diminuzione di € 51.443,63 sul 2010 dovuto soprattutto alla mancata assunzione.