

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011
U S C I T E

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	228.104	167.953	0	60.151	0
401010	48/U	0	0	0	0	0	0	130.000	92.774	0	37.226	0	
401020	49/U	0	0	0	0	0	0	31.000	25.025	0	5.975	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	36.104	27.404	0	8.700	0	
403040	52/U	0	0	0	0	0	0	20.000	18.000	0	2.000	0	
403050	53/U	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0	
			0	0	0	0	0	228.104	167.953	0	60.151	0	
			120.272	74.347	35.000	109.347	0	10.925	976.248	682.727	0	293.520	139.053
			40.245	40.245	0	40.245	0	0	210.245	106.639	0	103.606	21.466
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	228.104	167.953	0	60.151	0
			160.517	114.592	35.000	149.592	0	10.925	1.414.597	957.319	0	457.278	160.520
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			160.517	114.592	35.000	149.592	0	10.925	1.414.597	957.319	0	457.278	160.520

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		CONTO CONSUNTIVO 2011	
23			
Consistenze della cassa all'inizio dell'esercizio		€	453.897
Riscossioni	in c/competenza	€ 966.480	
	in c/residui	€ 21.943	€ 990.423
Pagamenti	in c/competenza	€ 842.727	
	in c/residui	€ 114.592	€ 957.319
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 486.801
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	
	dell'esercizio	€ 22.167	€ 22.167
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 35.000	
	dell'esercizio	€ 125.520	€ 160.520
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 348.447

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 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 infortuni contrattuali del personale anni precedenti		33.764
Fondi speciali		0
Totale parte vincolata		33.764
Parte disponibile		314.683
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2011	
Totale parte disponibile		314.683
Totale risultato di amministrazione		348.447

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2010	315.860
-------------------------------	------	---------

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2011

24	ANNO 2011		ANNO 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		820.180,41		836.204,92
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		756.578,00		728.292,00
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0,00		0,00
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		0,00		0,00
4) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0,00		0,00
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		8.070,00		7.666,00
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0,00		0,00
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		55.532,41		100.246,92
8) CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO		0,00		0,00
9) CONTRIBUTI DA PARTE DELLE REGIONI		0,00		0,00
10) CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		0,00		0,00
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00		0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		754.401,75		742.619,36
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		6.295,99		2.871,22
a) Acquisto di materiale di consumo	3.464,57		2.007,93	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.831,42		863,29	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00		0,00	
13) PER SERVIZI		203.020,19		209.212,15
a) Pubblicità	0,00		800,00	
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	1.224,00		0,00	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	90,00		316,80	
d) Pulizie	5.979,92		0,00	
e) Spese postali	356,00		0,00	
f) Energia elettrica	7.474,44		7.999,17	
g) Telefonia	10.935,91		12.841,68	
h) Studi ed incarichi di consulenza	43.000,00		17.000,00	
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	3.602,20		40.013,84	
l) Assicurazioni	10.573,67		11.000,00	
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0,00		0,00	
n) Spese di rappresentanza	0,00		40,00	
o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	6.522,37		7.952,32	
p) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	0,00		0,00	
q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	30.539,61		35.140,80	
r) Servizi informatici	42.800,00		35.000,00	
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	4.922,07		5.616,80	
o) Altre spese per servizi	35.000,00		35.490,74	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		11.000,00		7.884,46
a) Fitto locali ed oneri accessori	11.000,00		7.884,46	
b) Leasing ed altre forme di locazione di beni mobili	0,00		0,00	
c) Noleggio di materiale tecnico	0,00		0,00	
d) Altre spese per godimento beni di terzi	0,00		0,00	

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

25	ANNO 2011		ANNO 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI		12.671,89		6.203,13
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Annu.	3.586,20		1.790,84	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	9.085,69		3.980,33	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	0,00		431,93	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		0,00		0,00
17) PER IL PERSONALE		447.840,26		485.377,61
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	151.057,47		185.219,59	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0,00		0,00	
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	106.049,36		125.066,20	
d) Altri trattamenti a favore del personale	0,00		0,00	
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	4.236,49		0,00	
f) Spese per personale a contratto	38.377,58		0,00	
g) Oneri previdenziali e assistenziali	66.339,13		100.888,78	
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	22.882,66		0,00	
i) Buoni pasto o mensa	4.085,12		0,00	
l) Formazione del personale	941,45		0,00	
m) trattamento di fine rapporto	13.872,00		25.409,00	
n) Trattamento di quiescenza e similari	39.999,00		38.894,00	
o) Altri costi per il personale	0,00		9.900,04	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		28.095,71		0,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.095,71		0,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		0,00		0,00
20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		0,00		0,00
21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		0,00		0,00
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		45.477,71		31.070,82
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		65.778,66		93.585,56
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		2.513,28		1.525,12
23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		0,00		0,00
24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		2.513,28		1.525,12
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	2.513,28		1.525,12	
b) Interessi su depositi cauzionali	0,00		0,00	
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		0,00		0,00

26	ANNO 2011		ANNO 2010	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-6.368,00		-25.449,01
26) RIVALUTAZIONI		0,00		0,00
a) Rivalutazioni di partecipazioni	0,00		0,00	
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		0,00	
27) SVALUTAZIONI		6.368,00		25.449,01
a) Svalutazioni di partecipazioni	0,00		0,00	
b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		24.169,01	
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	6.368,00		1.280,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		10.187,57		94.725,46
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		0,00		54.354,56
a) Rettifica depositi cauzionali	0,00		0,00	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	0,00		54.354,56	
29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"		0,00		0,00
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		11.022,23		40.370,90
a) maggiore entrata residui attivi	97,40		16,00	
b) minore uscita residui passivi	10.924,83		40.354,90	
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		834,66		0,00
a) maggiore spesa residui passivi	0,00		0,00	
b) minore entrata residui attivi	834,66		0,00	
(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		72.111,51		164.387,13
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00
- AVANZO ECONOMICO		72.111,51		164.387,13

CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70 20121 - MILANO		STATO PATRIMONIALE				CONTO CONSUNTIVO 2010	
ATTIVITA'		ANNO	ANNO	PASSIVITA'		ANNO	ANNO
27		2011	2010			2011	2010
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	
I. Immobilizzazioni immateriali				II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		0	
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	III. Riserve di rivalutazione		0	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		0	0	IV. Contributi a fondo perduto		0	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		0	0	V. Contributo per ripiano disavanzi		0	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				VI. Riserve statutarie		0	
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate		0	
5) Avviamento		0	0	VIII. Avanzi economici portati a nuovo		2.056.675	1.892.288
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		7.594	0	IX. Avanzo economico d'esercizio		72.112	154.357
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		1.279.660	1.238.009	Totale patrimonio netto (A)		2.128.787	2.056.675
8) Altre		0	0	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
Totale		1.287.255	1.238.009	1) per contributi a destinazione vincolata			
II. Immobilizzazioni materiali				a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione		0	
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0	0	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso		0	
2) Terreni e fabbricati		292.955	292.955	2) per contributi indistinti per la gestione		0	
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I ^a)		15.755	14.175	3) per contributi in natura		0	
4) Impianti e macchinari (CAT. III ^a)		163.629	174.888	Totale Contributi in conto capitale (B)		0	
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)		17.575	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII ^a)		1.092	571	1) per frazionamento di quiescenza e obblighi simili			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti		0	18.140	2) per imposte		0	
8) Altre		0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri			
Totale		491.006	500.727	a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002		400	400
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				b) Altri depositi cauzionali		0	
1) Partecipazioni in:				c) Svalutazione crediti		0,00	0,00
a) imprese controllate		0	0				
b) imprese collegate		0,00	0,00				

CONSORZIO DELL'ADDA CORRADO CARLIN ALFANI 79 2011 - MILANO		STATO PATRIMONIALE				CONTO CONSUNTIVO 2010		
		ATTIVITA'		ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'		ANNO 2011
28								
	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			1) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2011	272.993	259.121		
	a) T.F.R. spettante al 31/12/2010 c/o INA S.p.A.	259.121	237.016	2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-26.104	0		
	b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-26.104	0					
	c) Quota anno 2011 in corso di pagamento	13.872	22.105	Totale T.F.R. (D)	246.889	259.121		
	Totale	249.368	261.600	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
	Totale immobilizzazioni (B)	2.027.628	2.000.336	1) debiti verso Organi Collegiali - Personale)	26.379	36.356		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE			2) verso le Banche	0	0		
	I. Rimanenze			3) verso altri finanziatori	0	0		
	1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	4) acconti	0	0		
	2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	5) debiti verso fornitori	118.422	97.504		
	3) Lavori in corso	0	0	6) rappresentati da titoli di credito	0	0		
	4) Prodotti finiti e merci	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0		
	5) Acconti	0	0	8) debiti tributari	1.846	4.552		
	Totale	0	0	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0		
	II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0		
	1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	16.607	17.345	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0		
	2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	12) debiti diversi	13.872	22.105		
	3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0	Totale	160.520	160.517		
	4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.757	4.900	Totale Debiti (E)	160.520	160.517		
	4-bis) Crediti tributari	0	0	F) RATEI E RISCONTI				
	4-ter) Imposte anticipate	0	0	1) Ratei passivi	0	0		
	5) Crediti verso altri	803	436	2) Risconti passivi	0	0		
	Totale	22.167	22.680	3) Aggio su prestiti	0	0		
				4) Riserve tecniche	0	0		
				Totale ratei e risconti (F)	0	0		

CONSORZIO DELL'ADDA COFISO GARIRI, IL DI '0 20121 - MILANO		STATO PATRIMONIALE				CONTO CONSUNTIVO 2010		
		ATTIVITA'		ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'		ANNO 2011
29								
	III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>							
	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. <i>Disponibilità liquide</i>							
	1) Depositi bancari							
	a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI		486.801	453.697				
	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		486.801	453.697				
	Totale attivo circolante (C)		508.967	476.377				
	D) RATEI E RISCONTI							
	1) Ratei attivi		0	0				
	2) Risconti attivi		0	0				
	Totale ratei e risconti (D)		0	0				
	Totale attivo		2.536.596	2.476.713				
					Totale passivo e netto		2.536.596	2.476.713

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2011

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 2011 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2011

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.011.861,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 21.000,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ -
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 26.104,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 195.115,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.254.080,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 990.646,54
MINORI ENTRATE	€ 68.318,46

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 70,00
DIFFERENZA IN MENO	€ 68.388,46
MINORI ENTRATE	€ 68.318,46

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.140.328,00
- per maggiori spese del Titolo I	€ 19.648,00
- per minori spese del Titolo II	€ 68.000,00
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ 26.104,00
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.254.080,00
SPESE IMPEGNATE	€ 968.246,98
MINORI SPESE	€ 285.833,02

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

DIFFERENZA IN PIU'	€
DIFFERENZA IN MENO	€ 285.833,02
MINORI SPESE	€ 285.833,02

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 990.646,54
SPESE IMPEGNATE	€ 968.246,98
AVANZO DI COMPETENZA	€ 22.399,56

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2010)	€ 22.680,28
MINORI ACCERTAMENTI	€ 834,66
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 21.943,02
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 21.943,02
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2011	€ -
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2010)	€ 160.516,58
MINORI IMPEGNI	-€ 10.924,83
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 149.591,75
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 114.591,75
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2011	€ 35.000,00

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2011, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 22.166,51	€ 125.519,83
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ -	€ 35.000,00
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2011	€ 22.166,51	€ 160.519,83

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2011	€ 486.800,77
RESIDUI ATTIVI	€ 22.166,51
RESIDUI PASSIVI	€ 160.519,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 348.447,45

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.

CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2010

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2011 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2010:

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 11.291,91) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2010 (€ 12.841,68).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 4.924,07 (inferiore al 2010: € 5.616,80)
- Energia elettrica: € 4.474,44 (leggermente inferiore: € 7.919,17)

Adempimenti in tema di pubblicazione e trasparenza

Il Collegio prende atto 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);
- Compensi ai dirigenti e tassi di assenza del personale (art. 21 del DL n. 69/2009).

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

- Contrattazione integrativa personale dipendente (art. 40 bis comma 4 d.lgs 165/2001).

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 2011, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 18 Aprile 2012

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Franco Rudoni

Dott. Alessandro Abbruzzo

PAGINA BIANCA

Consorzio dell'Oglio - Brescia



- Allegati:**
- Nota integrativa in forma abbreviata
 - Rendiconto Finanziario Gestionale 2008
 - Stato Patrimoniale in forma abbreviata
 - Conto Economico in forma abbreviata
 - Tabelle riaccertamento residui

ORGANI DEL CONSORZIO

<u>PRESIDENTE</u> Rag. PAOLO BRESCIANINI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio con D.M. GAB/DEC/N.005/2004
--	--

<u>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u>	
1. Dott. PAOLO IMBRIANI	Nominata dalla Provincia di Mantova
2.	Nominato dal Ministero dell' Economia e Finanze
3. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Irrigui
4.	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
5. Dott.Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Industriali
6.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
7. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Irrigui
8. Dott. BERNARDO MIGNANI	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
9. Dott. BRUNO VOLPI	Nominato dalla Provincia di Bergamo
10.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
11. Dott.Ing. FRANCESCO PEZZAGNO	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
12. Dott. GIORGIO TOSCANI	Nominato dalla Provincia di Cremona
13. Dott.Ing. STEFANO LOFFI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Dott. VINCENZO CADEI	Nominato dalla Provincia di Brescia

<u>COMITATO DI PRESIDENZA</u>	
1. Rag. PAOLO BRESCIANINI	Presidente
2.	Rappresentante Ministero Ambiente
3.	Rappresentante Ministero dell'Economia
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
6. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott.Ing. STEFANO LOFFI	Rappresentante degli Utenti
8. Dott.Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti

<u>COLLEGIO DEI REVISORI</u>	
1. Dott.ssa IMMACOLATA IZZO	Presidente – Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott. ALESSANDRO ABBRUZZO	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. CLAUDIO UBERTI	Nominato dall'Assemblea degli Utenti

<u>DIRETTORE – SEGRETARIO</u>
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2008**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 2008

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'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2008</u>	<u>saldo 31/12/2007</u>
Totale Immobilizzazioni	€ 549.223	€ 522.937
Totale Attivo circolante	€ 753.645	€ 467.781
Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 1.302.868</u>	<u>€ 990.718</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :

Saldo al 31/12/2007	€	522.937
Saldo al 31/12/2008	€	<u>549.223</u>
Variazioni	€	<u>+26.286</u>

La diminuzione, pari a € 26.286, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 10.740 e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 28.409, in aumento rispetto all' anno precedente di € 15.546.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2008</u>	<u>saldo 31/12/2007</u>
Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
impianti e macchinari	€ 208.757	€ 198.017
automezzi e motomezzi	€ 24.000	€ 24.000
immobilizzazioni in corso	€ <u>28.409</u>	€ <u>12.863</u>
totali	€ <u>549.223</u>	€ <u>522.937</u>

CREDITI:

Saldo al 31/12/2007	€	373.216
Saldo al 31/12/2008	€	<u>514.135</u>
Variazioni	€	<u>+ 140.919</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2008</u>	<u>saldo 31/12/2007</u>
Crediti verso Utenti	€ 3840	€ 0
Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
Crediti lavori in concessione	€ 490.310	€ 351.735
Crediti diversi	€ <u>19.985</u>	€ <u>21.481</u>
totali	€ <u>514.135</u>	€ <u>373.216</u>

DISPONIBILITA' LIQUIDE.

Sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 239.510.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 1.302.868.