

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

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. +/-	
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	7.784	7.784	0	7.784	0	88.564	74.909	-13.655	7.543
90	2.899	2.899	0	2.899	0	33.099	22.312	-10.787	2.904
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	3.748	2.470	0	2.470	-1.278	23.748	19.772	-3.976	2.698
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	28.760	28.760	0	28.760	0	42.760	49.664	6.904	96
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	43.191	41.913	0	41.913	-1.278	190.441	168.927	-21.514	13.241
	253.831	78.761	170.576	249.337	-4.493	966.067	721.389	-244.678	231.694
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	43.191	41.913	0	41.913	-1.278	190.441	168.927	-21.514	13.241
	304.423	128.074	170.576	298.650	-5.772	1.206.612	940.024	-266.588	245.305
	304.423	128.074	170.576	298.650	-5.772	1.206.612	940.024	-266.588	245.305

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	369.658	349.230
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 ineaano	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	19.933	20.428
9) Altre	0	0	Totale Patrimonio netto (A)	389.591	369.658
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
2. Impianti e macchinari	305.338	283.776	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	3) per contributi in natura	0	0
4. Automezzi e motomezzi	9.660	24.000	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	370	7.401			
6. Diritti reali di godimento	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
7. Altri beni	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
Totale	603.425	603.234	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	0	0
1. Partecipazioni in:			4) per ripristino investimenti	239.638	263.639
a. imprese controllate	0	0	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	239.638	263.639
b. imprese collegate	0	0	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
c. imprese controllanti	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	185.576	170.576
d. altre imprese	0	0	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e. altri enti	0	0	1. obbligazioni	0	0
2. Crediti			2. verso le banche	0	0
a. verso imprese controllate	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
b. verso imprese collegate	0	0	4. acconti	0	0
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0			
d. verso altri	0	0	a riportare	0	0
3. Altri titoli	0	0			
4. Crediti finanziari diversi	0	0			
Totale	0	0			
Totale Immobilizzazioni (B)	603.425	603.234			

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5. Debiti verso fornitori	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	6. Rappresentati da titoli di credito	3.068	11.149
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	0	0
5) acconti	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.793	25.016
Totale	0	0	10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	23.887	8.458
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo			11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	96	40.780
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	11.159	18.799	12. Debiti diversi	11.885	48.443
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	Totale	59.729	133.846
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0	Totale Debiti (D+E)	245.305	304.422
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	36.775	3.560	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	21.794	20.590	3. Aggio su prestiti	0	0
Totale	69.728	42.949	4. Riserve tecniche	0	0
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			Totale ratei e risconti (D)	0	0
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	201.381	291.536			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	201.381	291.536			
Totale attivo circolante (C)	271.109	334.485			
D) RATEI E RISCONTI					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo (A+B+C+D)	874.534	937.719	Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)	874.534	937.719

CONTO ECONOMICO		ANNO 2011			
		2011		2010	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			704.664		689.898
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			27.700		62.029
Totale valore della produzione (A)			732.364		751.927
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci			54.622		60.132
7) per servizi			265.322		243.027
8) per godimento beni di terzi			0		0
9) per il personale			359.478		358.259
a) salari e stipendi	241.400			226.859	
b) oneri sociali	85.557			97.389	
c) trattamento di fine rapporto	15.000			15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0			0	
e) altri costi	17.521			19.011	
10) Ammortamenti e svalutazioni			18.486		22.468
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0			0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	18.486			16.045	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0			6.423	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			0		0
12) Accantonamenti per rischi			0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri			0		0
14) Oneri diversi di gestione			24.165		24.410
Totale costi (B)			722.073		708.296
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			10.291		43.631
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni			0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			3.000		1.867
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-159		-396
17bis) Utili e perdite su cambi			0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)			2.841		1.471
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
18.b) Rivalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
19.b) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
Totale rettifiche di valore			0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5			0		0
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14			0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui			7.773		91.352
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui			-972		-116.026
Totale delle partite straordinarie			6.801		-24.674
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)			19.933		20.428
Imposte dell'esercizio			0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico			19.933		20.428

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2011			
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio A			291.536
RISCOSSIONI:	in conto competenza	813.954	
	in conto residui	35.915	
totale B		849.869	849.869
TOTALE C : (A+B)			1.141.405
PAGAMENTI:	in conto competenza	811.950	
	in conto residui	128.074	
totale D		940.024	940.024
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio TOTALE E : (C-D)			201.381
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente	8.063	
	dell'esercizio	61.665	
totale F		69.728	69.728
TOTALE G : (E+F)			271.109
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente	170.576	
	dell'esercizio	74.729	
totale H		245.305	245.305
AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio TOTALE I : (G-H)			25.804
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			15.000 0
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli			0 0
Totale parte vincolata			15.000
Parte disponibile			10.804
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio			0
Totale parte disponibile			10.804
Totale Risultato di amministrazione fine esercizio			25.804

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO**GENERALE PER L'ANNO 2011**

Nella riunione del 03 febbraio 2012, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2011 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:**A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE**

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2011 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 11/10/2011 e dall'Assemblea degli Utenti in data 29/11/2011, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate

Titolo I - Entrate Correnti:

Entrate contributive	701.058
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	38.820

Titolo II – Entrate in conto capitale :

Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0
Accensione di prestiti.	0
Titolo III - Gestioni speciali:	0

Titolo IV - Partite di giro:

Entrate aventi natura di partite di giro	154.250
------------------------------------------	---------

Totale **894.128**

Avanzo di amministrazione al 31.12.2010 15.062

Totale a pareggio 909.190

Uscite:

Titolo I - Uscite correnti:

Funzionamento	427.204
Interventi diversi	270.033
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000

Titolo II – Uscite in conto capitale

Investimenti	42.703
Oneri comuni	0
Accantonamenti per uscite future	0

Accantonamento per ripristino investimenti	0
Titolo III – Gestioni speciali	0
Titolo IV – Partite di giro:	
Uscite aventi natura di partite di giro	154.250
Totale	909.190

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2011.

A.2 – GESTIONE DEL BILANCIO DI COMPETENZA

Con riferimento alle previsioni definitive come sopra indicate, i dati di consuntivo della gestione presentano le seguenti risultanze d'insieme:

ENTRATE	Previsioni definitive	Accertamenti	Differenze
Titolo I	739.878	735.364	- 4.514
Titolo II	0	0	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	154.250	140.255	-13.995
Totale	894.128	875.619	-18.509
USCITE	Previsioni definitive	Impegni	Differenze
Titolo I	712.237	703.746	-8.491
Titolo II	42.703	42.678	-25
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	154.250	140.255	-13.995
Totale	909.190	886.679	-22.511

Dalle sopra riportate cifre si ricava che la gestione di competenza ha dato come risultato un avanzo determinato da:

Minori accertamenti di entrata	18.509
Minori impegni di spesa	22.511
Differenza	4.002
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2011	11.060

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 894.128 risultano accertate entrate per € 875.619 con un minore accertamento di € 18.509. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 13.995 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

A.2.2) IMPEGNI

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 886.679 con una maggiorazione di € 22.511 rispetto alla previsione di € 909.190.

Quanto agli impegni di spesa di Titolo IV per partite di giro si segnala, infine, che corrispondono esattamente alle entrate accertate per lo stesso Titolo.

A.2.3) RISCOSSIONI

Del complessivo importo di € 875.619, accertato sul conto della competenza, sono state rimosse € 813.954 per cui sono rimaste da riscuotere € 61.665.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 886.679, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 811.950, per cui sono rimaste da pagare € 74.729.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2011 esso presentava una consistenza di 42.949.

Nel corso del 2011 sono stati riscossi € 35.915, mentre sono rimasti da riscuotere € 8.063.

Alla chiusura dell'esercizio 2011, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 69.728 costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	61.665
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	<u>8.063</u>
Totale residui attivi a 31.12.2011	69.728

A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2011 ammontava ad € 304.423.

Nel corso del 2011 sono stati pagati € 128.074, mentre sono rimaste da pagare € 170.576.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2011 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2011, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 245.305 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	74.729
- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti	<u>170.576</u>
Totale residui passivi al 31.12.2011	245.305

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 59.730 in quanto è decurtato della somma di € 185.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolute restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2011 nell'indicato importo di € 201.381 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31.12.2011.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2011, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2011 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono parere favorevole apportando qualche modifica, per correzioni di errori formali che non incidono sul risultato finale di gestione rispetto alla composizione sottoposta a verifica.

Si raccomandano gli organi del Consorzio di individuare esattamente i residui degli anni precedenti sia nell'anno di provenienza che nell'importo.

Il Collegio dei Revisori accerta inoltre che gli organi del Consorzio hanno provveduto a trasmettere al MEF-IGO-IGF in data 23/01/2012 per via telematica, i dati relativi al personale del Consorzio.

Infine il Collegio invita gli organi a voler rispettare le prescrizioni previste dalla circolare n. 40 del 23/12/2010 MEF, relativa al contenimento delle spese come previsto dalla normativa vigente.

Nella riunione del 04 maggio 2012 il Collegio riscontra che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 aprile 2012 ha approvato lo schema di bilancio consuntivo al 31.12.2011 da sottoporre all'Assemblea degli Utenti.

Il Collegio dei Revisori riscontra inoltre la corrispondenza del documento approvato con quello esaminato in precedenza ed in particolar modo prende atto che il Consorzio ha effettuato le correzioni suggerite nella seduta del 03/02/2012, apportando alcune integrazioni relative alla situazione patrimoniale.

Il collegio dei revisori ha esaminato la situazione patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa. Al riguardo, per la sola nota integrativa al conto consuntivo, il Collegio invita gli Organi del Consorzio a voler illustrare, a partire dal corrente esercizio 2012, con maggior dettaglio le poste di bilancio.

Di seguito si riportano i dati sintetici degli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico esaminati:

STATO PATRIMONIALE	
Attività	€ 874.534
Patrimonio netto	€ 389.591

Di cui avanzo di esercizio € 19.933	
Passività	€ 484.943
CONTO ECONOMICO	
Valore della produzione	€ 732.364
Costi della produzione	€ 722.073
Proventi e oneri finanziari	€ 2.841
Proventi e oneri straordinari	€ 6.801
Avanzo economico	€ 19.933

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Alessandro Masetti Zannini

CONSORZIO DELL'OGLIO

- BRESCIA -

TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2011

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI			
ANNO 2011			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo Utenti	€	3.096
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	17.847
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	€	3.000
16	Recuperi e rimborsi diversi	€	947
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	15.775
48	Contributi Protezione Civile	€	21.000
		Totale Residui	€ 61.665

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI			
ANNO 2011			
Cap.	Descrizione		Importo
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	€	2.069
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	21.050
6	Compensi per lavoro straordinario	€	395
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	€	373
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	10.346
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€	1.512
14	Uscite di rappresentanza	€	300
16	Uscite per energia elettrica	€	664
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	1.431
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	387
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	1.009
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	€	406
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	6.176
49	TFR Parastato	€	15.000
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	370
89	Ritenute erariali	€	7.543
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	2.904
93	Somme pagate per conto di terzi	€	2.698
97	Somme pagate per Protezione Civile	€	96
		totale Residui	€ 74.729

Consorzio dell' Oglio - Brescia

RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2011

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2011, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

RESIDUI ATTIVI :

- cap. 2 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2012;
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 14 : l' importo è determinato dagli interessi maturati al 31/12 sul deposito in Tesoreria;
- cap. 16 : l'importo è relativo al recupero di rimborsi diversi conseguenti a storni di pagamenti non dovuti
- cap. 44 : l'importo è determinato dal rimborso di somme pagate per conto terzi;
- cap. 48: l' importo è dovuto alla chiusura della rendicontazione prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

RESIDUI PASSIVI :

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 5 : l' importo è relativo al versamento del saldo del fondo di efficienza, effettuato nel mese di gennaio;
- cap. 6 : l' importo è riferito a straordinari effettuati nel mese di dicembre;
- cap. 7 : l' importo riguarda il pagamento di spese di trasferta del personale;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 13 : l' importo è relativo al pagamento di materiale di consumo;
- cap. 14 : l'importo è relativo al pagamento di spese di rappresentanza;
- cap. 16 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 17 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 18 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre e realizzate successivamente;
- cap. 22 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre ed effettuate successivamente;
- cap. 23: l'importo è relativo al pagamento per rilevazioni;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 59 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di macchine d' ufficio il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 89 : l' importo è determinato dalle ritenute erariali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 90 : l' importo è determinato dalle ritenute previdenziali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento;
- Cap. 97 : l'importo è relativo a somme da pagare per Centri di Competenza.

Brescia, 03/02/2012

Consorzio dell' Oglio
Il Direttore

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2011 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97						
Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Riscossioni	Importo Inesigibile	Importo Finale
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2010	€ 8.063	0	0	8.063
		TOTALE	€ 8.063	0	0	8.063

A

B

C

D

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2011 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97						
Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Pagamenti	Importi non Dovuti	Importo Finale
49	TFR Parastato	2010	€ 170.576	0	0	170.576
		Totale	€ 170.576	0	0	170.576

Consorzio dell' Oglio - Brescia

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI
RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2011

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2011, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97, e si relaziona in merito sulle azioni intraprese per il riaccertamento.

RESIDUI ATTIVI

cap. 9 : l' importo è determinato da operazioni di monitoraggio e tecniche poste in essere a favore delle Utenze;

RESIDUI PASSIVI

cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;

Brescia, 03/02/2012

IL DIRETTORE
Dott. Ing. Massimo Buizza

**CONSISTENZA ORGANICA DEL PERSONALE DEL CONSORZIO
E CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO**

<i>QUALIFICA</i>	<i>QUALIFICA FUNZIONALE</i>	<i>AREA PROF.</i>	<i>POSTI PREVISTI IN ORGANICO</i>	<i>POSTI COPERTI</i>
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	
Assistente tecnico	VI	B2	1	1
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista	IV	A2	1	1
Operatore qualificato	IV	A3	3	3

(*) Organico adottato con Delibera del Comitato di Presidenza in data 21.04.1995