ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **10**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

CONSORZIO DELL'ADDA, CONSORZIO DELL'OGLIO E CONSORZIO DEL TICINO

(Esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011)

Trasmessa alla Presidenza il 24 aprile 2013

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 22/2013 del 9 aprile 2013 ..... *Pag.* 7

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio dell'Adda, Consorzio dell'Oglio e Consorzio del Ticino ..... » 13

Esercizi dal 2008 al 2011.

DOCUMENTI ALLEGATI.

Consorzio dell'Adda

Esercizio 2008:

Bilancio consuntivo ..... » 61
Relazione del Presidente ..... » 64
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 105

Esercizio 2009:

Bilancio consuntivo ..... » 109
Relazione del Presidente ..... » 112
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 153

Esercizio 2010:

Bilancio consuntivo ..... » 157
Relazione del Presidente ..... » 160
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 201

Esercizio 2011:

Bilancio consuntivo ..... » 205
Relazione del Presidente ..... » 208
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 249

Consorzio dell'Oglio

Esercizio 2008:

Bilancio consuntivo ..... » 253
Relazione del Presidente ..... » 255
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 276

Esercizio 2009:

Bilancio consuntivo ..... *Pag.* 285
Relazione del Presidente ..... » 287
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 310

Esercizio 2010:

Bilancio consuntivo ..... » 325
Relazione del Presidente ..... » 327
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 352

Esercizio 2011:

Bilancio consuntivo ..... » 365
Relazione del Presidente ..... » 367
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 390

Consorzio del Ticino

Esercizio 2008:

Bilancio consuntivo ..... » 401
Relazione del Presidente ..... » 420
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 434

Esercizio 2009:

Bilancio consuntivo ..... » 439
Relazione del Presidente ..... » 458
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 473

Esercizio 2010:

Bilancio consuntivo ..... » 477
Relazione del Presidente ..... » 496
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 511

Esercizio 2011:

Bilancio consuntivo ..... » 515
Relazione del Presidente ..... » 534
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 549



Corte dei Conti

Determinazione e relazione della Sezione del controllo sugli enti
sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del
Consorzio dell'Adda, del Consorzio dell'Oglio e
del Consorzio del Ticino
per gli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011

Relatore: Consigliere Manuela Arrigucci

Ha collaborato per l'istruttoria e l'analisi gestionale il dott. Massimo Ciolfi

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 22/2013.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 9 aprile 2013;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con R.D. 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visti i decreti del Presidente della Repubblica in data 5 novembre 1980, con i quali il Consorzio dell'Adda, il Consorzio dell'Oglio e il Consorzio del Ticino sono stati sottoposti al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi degli Enti suddetti, relativi agli esercizi finanziari 2008, 2009, 2010 e 2011, nonché le annesse relazioni dei Presidenti dei predetti Enti e dei rispettivi Collegi dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Manuela Arrigucci e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria per gli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011 dei citati Consorzi;

rilevato che:

dall'esame della gestione e della documentazione relativa al Consorzio dell'Adda è emerso che:

con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, che hanno comportato un riordino degli organi del Consorzio e la riduzione, in particolare, del numero dei componenti dell'organo di amministrazione;

dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha avuto un incremento dell'8,45 per cento, mentre nel 2011 si è verificata una

consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili relative al personale, per cui il costo è ritornato ai livelli del 2008;

le entrate contributive di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno registrato una costante crescita nel quadriennio, a parte una lieve flessione nel 2009 rispetto al 2008;

si è registrato un disavanzo finanziario di competenza solo nel 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si sono verificati avanzi finanziari in tutti gli altri esercizi;

la situazione amministrativa evidenzia un costante avanzo di amministrazione;

gli utili d'esercizio sono stati pari ad euro 29.604 nel 2008, ad euro 4.371 nel 2009, ad euro 164.387 nel 2010 e ad euro 72.112 nel 2011;

va registrato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente, passato da euro 1.887.917 del 2008 (+ 1,59 per cento rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+ 0,23 per cento), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+ 8,69 per cento) ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+ 3,51 per cento).

Dall'esame della gestione e della documentazione relativa al Consorzio dell'Oglio è emerso che:

la spesa complessiva per il personale dell'Ente si è costantemente incrementata con un aumento nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28 per cento;

la gestione finanziaria si è chiusa con un avanzo di competenza negli esercizi 2008 e 2010 rispettivamente di euro 50.665 e di euro 39.084, e con un disavanzo negli esercizi 2009 e 2011 rispettivamente di euro 70.316 e di euro 11.060;

la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente;

gli utili d'esercizio sono stati nel 2008 pari a euro 112.346, nel 2010 pari ad euro 20.428, nel 2011 pari ad euro 19.933, mentre nel 2009 si è registrato un disavanzo di euro 1.330;

il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16 per cento, nel 2009 si è ridotto dello 0,38 per cento, nel 2010 è cresciuto del 5,85 per cento, nel 2011 è cresciuto del 5,39 per cento.

Dall'esame della gestione e della documentazione relativa al Consorzio del Ticino è emerso che:

le spese per il personale presentano un andamento in costante crescita, con un'inversione di tendenza solo nel 2011;

lo squilibrio fra entrate totali e spese totali verificatosi nel 2009 e nel 2011 ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093;

la situazione amministrativa negli esercizi considerati evidenzia un costante avanzo di amministrazione;

i conti economici relativi agli esercizi 2008 e 2009 registrano un disavanzo economico rispettivamente di euro 100 e di euro 14.640, mentre si registra un avanzo economico nei due esercizi successivi pari rispettivamente ad euro 34.049 e ad euro 146.811;

il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74 per cento rispetto al 2008), ma, per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio, nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55 per cento e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49 per cento.

Ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P.Q.M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del Consorzio dell'Adda, del Consorzio dell'Oglio e del Consorzio del Ticino, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti stessi.

ESTENSORE
Manuela Arrigucci

PRESIDENTE
Ernesto Basile

Depositata in Segreteria il 19 aprile 2013.

IL DIRIGENTE

(Luciana Troccoli)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLE GESTIONI FINANZIARIE DEL CONSORZIO DELL'ADDA, DEL CONSORZIO DELL'OGLIO E DEL CONSORZIO DEL TICINO, PER GLI ESERCIZI 2008, 2009, 2010 E 2011

S O M M A R I O

Premessa ..... *Pag.* 17

Profili generali e quadro normativo di riferimento ..... » 18

Consorzio dell'Adda ..... » 22
1. Ordinamento ..... » 22
2. Organi e compensi ..... » 23
3. Personale ..... » 24
4. Attività ..... » 26
5. Rendiconti generali ..... » 27
5.1. La gestione finanziaria ..... » 27
5.2. La situazione amministrativa ..... » 31
5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale . » 32
6. Considerazioni conclusive ..... » 36

Consorzio dell'Oglio ..... » 37
1. Ordinamento ..... » 37
2. Organi e compensi ..... » 37
3. Personale ..... » 38
4. Attività ..... » 39
5. Rendiconti generali ..... » 40
5.1. La gestione finanziaria ..... » 40
5.2. La situazione amministrativa ..... » 44
5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale . » 44
6. Considerazioni conclusive ..... » 47

Consorzio del Ticino ..... » 48
1. Ordinamento ..... » 48
2. Organi e compensi ..... » 49
3. Personale ..... » 50
4. Attività ..... » 51
5. Rendiconti generali ..... » 51

5.1. La gestione finanziaria ..... *Pag.* 52
5.2. La situazione amministrativa ..... » 56
5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale . » 56
6. Considerazioni conclusive ..... » 60

Premessa

Con il presente referto la Corte dei conti riferisce, a norma degli artt. 2 e seguenti della legge 21 marzo 1958, n. 259, in ordine al risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Adda e del Consorzio dell'Oglio con riguardo agli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011, nonché sulle vicende più significative verificatesi successivamente.

I predetti Consorzi sono stati assoggettati al controllo della Corte dei conti, rispettivamente, con D.P.R. 5.11.1980 n. 3279, con D.P.R. 5.11.1980 n. 3280 e con D.P.R. 5.11.1980 n. 3281.

Il precedente referto al Parlamento, concernente gli esercizi finanziari 2004, 2005, 2006 e 2007 è stato reso con determinazione n. 77 del 24 novembre 2009 (Atti Parlamentari, XVI Legislatura, Doc. XV, n. 143).

Profili generali e quadro normativo di riferimento.

Il Consorzio del Ticino, il Consorzio dell'Adda ed il Consorzio dell'Oglio sono stati istituiti come enti autonomi con il fine di provvedere alla costruzione, manutenzione ed esercizio delle opere regolatrici degli invasi, rispettivamente, del Lago Maggiore, del Lago di Como e del Lago d'Iseo, e per dar luogo ad un volume di acque nuove da destinare, in situazioni di scarsità idrica, all'irrigazione e ad altri fabbisogni locali.

Il consorzio del Ticino è stato istituito con regio decreto legge 14 giugno 1928, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928, n. 3228 e successivamente modificato dal regio decreto legge 12 luglio 1938, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939, n. 410; il consorzio dell'Adda con regio decreto 21 novembre 1938, n. 2010; il consorzio dell'Oglio con regio decreto legge 4 febbraio 1929, n. 456, convertito nella legge 27 giugno 1929, n. 1189.

Essi sono enti pubblici non economici ex lege n.70/1975, riconosciuti necessari per lo "sviluppo economico, civile, culturale e democratico del Paese" con D.P.R. 01.04.1978 n. 532.

Le spese di funzionamento dei medesimi sono coperte con i contributi degli utenti, soggetti privati ed enti che fruiscono delle risorse idriche e dell'attività di regolazione delle acque.

Nel rinviare alla precedente relazione per ulteriori approfondimenti in ordine al quadro normativo di riferimento, specialmente con riguardo alle problematiche connesse alla devoluzione alle regioni delle funzioni in materia di demanio idrico, si rammenta soltanto che i Consorzi in esame, in base al combinato disposto degli artt. 89, primo comma, lett. b) e 91, primo comma, del D. Lgs. n.112/1998, hanno continuato ad operare nella sfera di competenza amministrativa dello Stato, in quanto le opere regolatrici degli invasi del Lago Maggiore, del Lago di Como e del Lago d'Iseo, rientrano nella categoria delle "grandi dighe", escluse dal trasferimento alle Regioni.[:]

Peraltro, l'art. 63 del D. Lgs. 3 aprile 2006 n°152, recante norme in materia ambientale (c.d. "codice dell'ambiente"), ha previsto l'istituzione in ogni distretto idrografico di un' Autorità di bacino distrettuale ("ente pubblico non economico" cui devono essere trasferite le funzioni delle autorità di bacino di cui alla legge 18 maggio 1989, n. 183) con il compito di coordinare e sovrintendere alle attività ed alle funzioni di titolarità, oltre che dei consorzi di bonifica integrale di cui al regio decreto 13 febbraio 1933, n. 215, anche dei consorzi fluviali in esame, "*con particolare riguardo all'esecuzione, manutenzione ed*

[:] Ciò in base ai requisiti dimensionali di cui all'articolo 1, comma 1, del D.L.08.08.1994 n°507 conv. con mod. dalla L. 21.10.1994 n°584 per le opere di sbarramento di altezza maggiore di 15 m, o che determinino un volume di invaso maggiore di 1 milione di mc.(Circ. min. LL.PP. 19.04.1995 n°482).

esercizio delle opere idrauliche e di bonifica, alla realizzazione di azioni di salvaguardia ambientale e di risanamento delle acque, anche al fine della loro utilizzazione irrigua, alla rinaturalizzazione dei corsi d'acqua ed alla fitodepurazione".

La Corte Costituzionale, innanzi alla quale era stata promossa, da diverse Regioni, la relativa questione di legittimità costituzionale, ha disatteso le censure proposte nei riguardi degli artt. 63 e 64 del predetto D.Lgs. 152/2006, nella considerazione che l'art. 117, secondo comma, lett. s), della Costituzione attribuisce allo Stato competenza legislativa esclusiva in materia di tutela dell' ambiente [2].

Ne consegue che il potere di vigilanza sugli Enti in esame è tuttora intestato all'amministrazione centrale dello Stato e precisamente, a termini dell'art. 35, secondo comma, lett. b) del D.Lgs. 300/1999, al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare.

I predetti Consorzi, non rientrando nel novero degli enti inclusi nel conto consolidato della P.A, sono estranei all'ambito applicativo della disposizione di cui al primo periodo del primo comma dell'art. 26 (cd. "taglia - enti") del D.L. 112/2008 convertito dalla legge n. 133/2008, rimanendo, peraltro, soggetti, in ragione dell'ampiezza del relativo ambito applicativo, alla disposizione di cui al secondo periodo dello stesso comma.

L'art. 21, comma 12, del d.l. 6.12.2011 n. 201, convertito dalla legge n. 214/2011, aveva previsto l'istituzione del Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini e la soppressione dei Consorzi in esame, con devoluzione al medesimo delle funzioni, delle risorse finanziarie strumentali e di personale.

L'art. 27-bis del d.l. 29.12.2011 n. 216, convertito dalla legge n. 14/2012, ha disposto la soppressione del sopraindicato Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini e la ricostituzione dei Consorzi del Ticino, dell'Oglio e dell'Adda con successione ad ogni effetto dei predetti al Consorzio nazionale.

Peraltro, la norma ha previsto che con decreti di natura non regolamentare del Ministro vigilante sono *"approvate le modifiche statutarie inerenti la composizione, anche in deroga all'articolo 6,comma 5, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, degli organi di amministrazione e controllo, nonché le modalità di funzionamento dei tre consorzi ricostituiti, necessarie per accrescere la loro funzionalità, efficienza, economicità e rappresentatività".*

Il Consorzio dell'Adda e il Consorzio del Ticino hanno apportato nel corso del 2011 le predette modifiche statutarie, di cui si riferirà nel dettaglio nella parte relativa ai predetti Enti.

In attuazione dell'art. 2, comma 634, della legge 24 dicembre 2007, n. 244

[2] sentenze della Corte Costituzionale 14 - 22.07.2009 n°225 e 15-23.07.2009 n°232

che, al fine di ridurre la spesa di funzionamento delle amministrazioni pubbliche, di incrementarne l'efficienza e di migliorare la qualità dei servizi, ha previsto il riordino, la trasformazione o soppressione di enti e organismi pubblici mediante l'emanazione di regolamenti governativi nel rispetto dei principi e criteri direttivi di cui alle lettere da *a)* ad *h)* del medesimo comma 634, nonché dell'art. 26, comma 1, del d.l. 25.6.2008 n. 112, convertito dalla legge 6.8.2008, n. 133 e dell'art. 17 del d.l. 1.7.2009 n. 78 convertito dalla legge 3.8.2009 n. 102, il Ministero dell'ambiente ha trasmesso alle camere in data 7 dicembre 2012, per il previsto parere, lo schema di regolamento di riordino degli enti vigilati. Tale schema, nell'adottare il criterio di cui alla lettera d) del citato comma 634, relativo alla riduzione del numero dei componenti degli organi collegiali di almeno il 30%, ha previsto all'art. 3 con riferimento ai predetti Consorzi la soppressione del comitato di presidenza, le cui funzioni sono attribuite al direttore.

Sullo schema di regolamento si sono pronunciate favorevolmente le Camere a condizione che il citato art. 3 sia soppresso con la motivazione che i consorzi, operando in regime di totale autofinanziamento assicurato dai contributi dei soggetti consorziati, sono estranei al sistema della finanza pubblica.

I Consorzi fluviali in esame, accanto alla istituzionale e prevalente attività di regolazione, sono stati interessati da iniziative di tutela ambientale e d'interesse pubblico, per lo svolgimento delle quali ricevono appositi contributi.

In particolare, si rammenta che con decreto n. 252 del 26 gennaio 2005 emanato dal Capo del Dipartimento della Protezione Civile della Presidenza del Consiglio dei Ministri, gli Enti Regolatori dei Grandi Laghi Alpini sono stati individuati quali "Centri di Competenza" di cui al punto 3 della Direttiva del Consiglio dei Ministri del 27.02.2004 con i seguenti compiti e funzioni: "monitoraggio idrologico di fiumi e laghi e precipitazioni nei relativi bacini, attività di supporto alla stesura dei piani di regolazione delle piene e alle modalità di regolazione dei deflussi con l'obiettivo di minimizzare le situazioni di rischio. Attività di coordinamento del monitoraggio idraulico".

Con il suddetto Decreto (art. 2, primo comma) è stato, inoltre, previsto che i compiti, le funzioni, i servizi, le informazioni, i dati, le elaborazioni e i contributi tecnico-scientifici, siano oggetto di specifiche convenzioni, articolate in programmi annuali o pluriennali a seconda delle esigenze, nell'ambito delle quali saranno definite le modalità di attuazione dei programmi stessi ed i reciproci impegni ed obblighi.

Al riconoscimento della qualifica di centri di competenza ha fatto seguito la sottoscrizione di accordi con il Dipartimento della Protezione civile e l'assegnazione di appositi contributi per la realizzazione di progetti di interesse comune.

Di converso, l'ipotesi di collaborazione con l'A.R.P.A. - Lombardia (Agenzia per

la protezione ambientale della Regione Lombardia) per il monitoraggio idrologico, originariamente prospettasi per tutti i tre Consorzi si è, infine, concretizzata avuto riguardo al solo Consorzio dell'Adda.

Hanno interessato sia il Consorzio dell'Adda sia il Consorzio del Ticino, i progetti Two Le, che si propongono di sviluppare e testare una metodologia, assistita da strumenti informatici, per la pianificazione e la gestione delle risorse idriche a livello di bacino idrografico, che si avvale di una piattaforma di strumenti informatici (MODSS acronimo di Multi-Objective Decision Support System), in funzione di supporto ed ausilio ai relativi processi decisionali .

CONSORZIO dell'ADDA

1. Ordinamento.

Il Consorzio dell'Adda, istituito con regio decreto 21 novembre 1938, n. 2010, provvede alla costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del Lago di Como, e coordina e disciplina l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

Con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, entrato in vigore il 28 giugno successivo, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione.

In base al nuovo statuto sono organi dell'Ente: il Presidente, il Direttore, il Consiglio di amministrazione, l'Assemblea degli utenti, l'Assemblea generale del consorzio e il Collegio dei revisori.

Il Presidente e il Consiglio d'amministrazione durano in carica quattro anni e possono essere confermati.

Il Presidente è nominato con decreto del Ministro vigilante, rappresenta l'Ente e svolge tutte le funzioni di indirizzo e vigilanza previste dallo statuto.

Il Consiglio d'amministrazione è composto, oltre che dal Presidente, da quattro rappresentanti degli utenti, nominati dall'assemblea degli utenti.

Il Consiglio d'amministrazione nomina il Direttore, che provvede alla gestione finanziaria, tecnica e amministrativa dell'ente secondo gli indirizzi deliberati dal Consiglio, adottando i relativi atti, compresi quelli che impegnano l'ente verso l'esterno.

L'Assemblea degli utenti è composta dal Presidente, dai rappresentanti dei singoli enti o privati consorziati e, oltre a nominare i propri rappresentanti nel consiglio d'amministrazione, nomina un proprio rappresentante nel collegio dei revisori.

L'Assemblea generale del consorzio ha funzioni consultive ed è composta dal Presidente, da tutti i membri dell'assemblea degli utenti, nonché da un membro di ciascuna delle seguenti amministrazioni pubbliche: Ministero delle politiche agricole, Ministero dell'economia, Ministero dell'ambiente, ministero delle infrastrutture e trasporti, Regione Lombardia, Regione Piemonte, Ente nazionale risi.

Il Collegio dei revisori, composto da tre membri nominati rispettivamente dal Ministero vigilante, dal Ministero dell'economia e dall'Assemblea degli utenti, esamina il bilancio preventivo e il rendiconto generale e vigila sull'osservanza delle leggi e dello statuto.

L'Ente ha sede a Milano.

2. Organi e compensi.

Va rilevato, come peraltro sottolineato anche nel precedente referto, che l' Amministrazione vigilante e le altre amministrazioni cui è demandata la nomina dei componenti degli organi consortili non sempre vi hanno provveduto con la necessaria sollecitudine, al fine di assicurarne la regolare costituzione ed operatività.

Si rammenta, in particolare, che con nota del 21.01.2008, il Ministero dell'Ambiente, premesso che l'incarico di Presidente del Consorzio sarebbe scaduto il 28.01.2008, ha disposto che, nelle more del perfezionamento dell'incarico al nuovo Presidente, le relative funzioni fossero conferite al Direttore del Consorzio dell'Adda. Questi, conseguentemente, ha svolto contemporaneamente le funzioni di presidente f.f. e di direttore, peraltro sottoscrivendo la nota integrativa e la relazione sulla gestione allegata ai rendiconti consuntivi dal 2007 al 2010 in tale duplice qualità.

In data 7.12.2010 il Ministro vigilante ha nominato il Presidente del Consorzio per un quadriennio a decorrere dall'1.1.2011.

A seguito delle modificazioni statutarie sopra ricordate sono stati ricostituiti anche gli organi collegiali nella composizione prevista dal nuovo statuto.

Negli esercizi 2010 e 2011 il collegio dei revisori dei conti ha operato con due componenti, non essendo intervenuta la nomina del membro di competenza del MEF.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali, posti a confronto con l'esercizio 2007:

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
assegni ed indennità al Presidente	8.676	723	0	0	0
compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	4.386	3.155	1.654	1791	3.586
compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.827	4.265	4.458	3980	9.086

Il Presidente in carica ha rinunciato a qualunque assegno ed indennità.

Le indennità di carica e medaglie di presenza, fissate con D.M. 24.07.1996, sono state successivamente rideterminate e aggiornate dall'Ente, ma non è intervenuto sulle stesse il previsto decreto interministeriale di approvazione a termini dell'art. 11 della L.24.01.1978, n° 14 e della direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 09.01.2001 (pubblicata nella G.U. 14.02.2001 n°37).

3. Personale.

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Adda non ha subito cambiamenti rilevanti nel periodo in esame rispetto al 2007, come emerge dalla seguente tabella:

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
Dirigente (Area 1 - II fascia)	1	1	1	1	1
geometra (posizione economica C1)	1	1	1	1	1
ragioniere (posizione economica C1)	1	1	1	1	1
assistente VI q.f.	1	1	0	0	0
guardiani	3	3	3	3	3
totale	7	7	6	6	6

Il 10 febbraio 2011 l'Ente ha firmato il contratto collettivo integrativo per il periodo 2010-2012.

Negli esercizi in riferimento il costo per il personale, come risulta dai dati estrapolati dai conti economici relativi ai costi della produzione, ha subito un costante aumento, salvo nel 2011 in cui è ritornato al livello del 2008, come emerge dalla tabella che segue.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
a) salari e stipendi	169.270	168.926	185.505	185.220	151.057
b) altri trattamenti per il personale	96.056	101.000	113.728	125.066	106.049
c) oneri sociali	91.690	92.292	103.192	100.889	66.339
d) trattamento di fine rapporto	11.196	38.387	20.137	25.409	13.872
e) trattamento quiescenza e similari	36.504	36.402	38.846	38.894	39.999
f) spese per personale a contratto	0	0	0	0	38.378
g) altri costi	11.323	10.548	6.946	9.900	32.146
totale costi per il personale	**416.039**	**447.555**	**468.354**	**485.378**	**447.840**

Dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha subito un incremento dell' 8,45%; tale incremento è da attribuirsi non solo all'aumento del 9,65% della voce "salari e stipendi", ma anche all'incremento della voce "altri trattamenti per il personale", che ha registrato un aumento complessivo pari al 23,83% (da 101 mila euro del 2008 a 125 mila euro nel 2010),costituendo peraltro il 25,77% del totale dei costi per

il personale. Nel 2011 si è registrata la consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili; tuttavia, sono state introdotte spese per il personale a contratto, mentre la voce "altri costi" (in cui sono compresi i costi per la mensa e le indennità e rimborsi per missioni e viaggi)è passata da euro 9.900 del 2010 ad euro 32.146.

Anche dall'analisi dell'incidenza dei costi per il personale sul totale dei costi della produzione emerge la tendenza ad una costante crescita fino al 2010; nel 2011 si registra una netta riduzione di tale incidenza, tanto da costituire la soglia minima del periodo, come evidenziato dal prospetto che segue:

Consorzio dell'Adda	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
incidenza dei costi per il personale (%)	61,19	60,21	63,45	65,36	59,36

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, conferma tale andamento ed evidenzia un costo medio per il personale in costante aumento fino al 2010 che supera la soglia degli 80.000 euro, riducendosi a 74.640 euro nel 2011, come emerge dalla tabella che segue.

Consorzio dell'Adda	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
costo medio per unità di personale	59.434	63.936	78.059	80.896	74.640

4. Attività.

L'attività di regolazione delle acque, che costituisce la principale e prevalente funzione del Consorzio, dopo la scarsità di precipitazioni che aveva caratterizzato le stagioni irrigue precedenti al 2008 e che aveva dato luogo ad interventi d'urgenza sia della Regione che della Protezione civile, è stata caratterizzata negli esercizi in esame da un andamento soddisfacente.

La maggiore disponibilità di risorse idriche ha ridotto la conflittualità fra i vari usi (idroelettrico ed irriguo) e fra i vari utenti (a monte, a livello lacuale ed a valle), che in passato aveva dato luogo ad alcuni contenziosi civili.

Al riguardo occorre evidenziare lo sforzo del Consorzio per rinnovare e, comunque, mantenere in efficienza gli impianti e per gestire il lago dalle piene verificatesi soprattutto nel 2008 in concomitanza con lavori di costruzione di un ponte stradale a scavalco sull'Adda appaltato dalla provincia di Lecco.

Peraltro, nell'ambito del progetto per la navigabilità del fiume Adda sono stati appaltati dal Parco Adda Nord i lavori di sistemazione della conca di navigazione con scala di risalita della fauna ittica.

Nel 2009 l'Ente ha predisposto e dato avvio ad un progetto di sperimentazione di deflusso minimo vitale (DMV), autorizzato dalla regione Lombardia, proseguito negli esercizi successivi anche con l'acquisto di nuovi strumenti per il controllo delle portate di acqua.

Per quanto riguarda il personale,nel corso del 2010, dopo la conclusione di quattro concorsi per passaggi di livello, sono stati quantificati i carichi di lavoro e rideterminate le mansioni del personale.

Peraltro, l'infortunio di un guardiano e la lunga malattia di una impiegata hanno comportato il ricorso fin dal 2009 ad un'agenzia di somministrazione.

Nel 2010 l'Ente ha proceduto ad una ricognizione dei beni mobili con adeguamento a valore di mercato dei beni di proprietà e nel 2011 ha concluso la ricognizione e adeguamento catastale delle proprietà immobiliari della diga.

Il Consorzio ha corrisposto compensi per incarichi e studi per lo svolgimento di attività tecniche connesse alle funzioni istituzionali.

5. Rendiconti generali.

I rendiconti generali relativi agli esercizi 2008-2011 sono stati redatti in forma abbreviata ai sensi dell'art. 48 del DPR n. 97/2003 e sono composti: dal conto del bilancio con il solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa[3].

Essi sono stati approvati dai Ministeri vigilanti senza osservazioni rispettivamente il 9.9.2009, il 25.8.2010, il 2.8.2011, il 14.8.2011.

5.1. La gestione finanziaria.

Di seguito sono evidenziati i risultati della gestione di competenza, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2007.

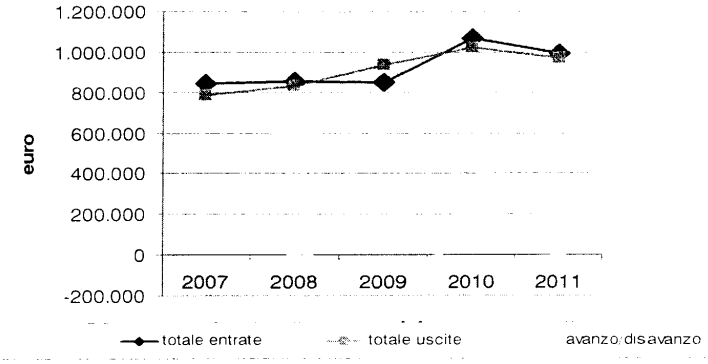
Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
entrate correnti	738.158	754.891	736.835	837.730	822.694
entrate c/ capitale	0	0	0	0	0
partite di giro	107.461	101.030	113.183	231.950	167.953
totale entrate	845.619	855.921	850.018	1.069.680	990.647
spese correnti	634.727	666.587	693.921	717.210	712.434
spese in c/ capitale	46.339	67.779	128.353	70.530	87.860
partite di giro	107.461	101.030	113.183	231.950	167.953
totale uscite	788.527	835.396	935.457	1.019.690	968.247
avanzo/disavanzo	**57.092**	**20.525**	**-85.439**	**49.990**	**22.400**

Il prospetto evidenzia un disavanzo finanziario di competenza solo per il 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si registrano avanzi finanziari per tutti gli altri esercizi.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è evidenziato nelseguente grafico.

[3] approvati, rispettivamente, con delibere del Consiglio di Amministrazione del 30.04.2009, del 28.04.2010, del 30.05.2011e del 19.04.2012.

andamento entrate e spese complessive



Le entrate correnti hanno avuto l'andamento risultante dalla tabella, che evidenzia un aumento costante nel periodo in esame con una flessione nel 2009.

In particolare, le entrate contributive[4] di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno fatto registrare una costante crescita nel quadriennio; la lieve flessione verificatasi nel 2009, rispetto al 2008, è dovuta essenzialmente ad una contrazione della contribuzione straordinaria degli utenti.

Le entrate contributive sono riassunte nel seguente prospetto:

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
entrate contributive	682.601	697.034	684.662	728.292	756.578

L'autonomia contributiva, cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti, presenta un indice sostanzialmente costante fino al 2009; nel 2010 scende sotto la soglia del 90%, ma nell'ultimo esercizio considerato torna ai livelli precedenti.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
autonomia contributiva	0,92	0,92	0,93	0,87	0,92

[4] Le entrate contributive sono da distinguere in ordinarie e straordinarie, quest'ultime costituite, da "quote quinquennali" di nuovi utenti: per dare una idea della loro consistenza, nell'ultimo esercizio hanno costituito il 2,35% del totale delle entrate contributive.

Il prospetto che segue evidenzia l'andamento della spesa corrente.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
spese funzionamento	471.105	458.029	552.844	577.105	561.418
interventi diversi	127.118	172.155	102.232	101.212	111.017
trattamenti quiescenza	36.504	36.403	38.845	38.893	39.999
spese correnti	**634.727**	**666.587**	**693.921**	**717.210**	**712.434**

Come emerge dalla tabella, l'incremento delle spese correnti è stato costante (con una lieve flessione solo nel 2011, pari a -0,67% rispetto al 2010). Hanno determinato tale andamento soprattutto le spese di funzionamento, comprendenti uscite per gli organi dell'Ente, oneri per il personale in servizio e uscite per beni di consumo e servizi, che hanno registrato un forte aumento, soprattutto nel 2009 (+20,70%).

Il prospetto che segue evidenzia un trend discontinuo dell'indice di rigidità della spesa corrente, costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
indice rigidità spesa	0,64	0,61	0,75	0,69	0,68

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia un costante avanzo:

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
entrate correnti (A)	738.158	754.891	736.835	837.730	822.694
spese correnti (B)	634.727	666.587	693.921	717.210	712.434
avanzo di parte corrente (A-B)	103.431	88.304	42.914	120.520	110.260
equilibrio di parte corrente (A/B)	1,16	1,13	1,06	1,17	1,15

L'andamento delle spese in conto capitale emerge dal prospetto che segue:

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
acquisto beni durevoli	10.000	10.000	30.000	0	49.245
immobilizz. tecniche	25.143	19.392	78.216	43.841	18.375
partecip. val. mobiliari	0	0	0	0	0
crediti ed anticip.	0	0	0	0	0
indennità anzianità	11.196	38.387	20.137	26.689	20.240
spese in c/ capitale	**46.339**	**67.779**	**128.353**	**70.530**	**87.860**

A parte il premio polizza assicurativa T.F.R., le spese in conto capitale, negli esercizi in esame, sono consistite essenzialmente in spese di ricostruzione e ripristino immobili, in spese per l'acquisto di impianti, attrezzature e macchinari ed in spese per l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio.

Le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state finanziate dalle omologhe entrate, poiché negli esercizi considerati queste sono del tutto mancate.

In proposito si osserva che il deficit delle partite in conto capitale è stato generalmente coperto con il surplus di parte corrente, tranne che nel 2009, in cui l'avanzo di parte corrente non è stato sufficiente a coprire il deficit delle partite in conto capitale, per cui le risultanze gestionali evidenziano un disavanzo di competenza.

Il prospetto che segue indica l'andamento dei residui attivi e passivi, da cui emerge una rilevante riduzione negli esercizi 2010 e 2011.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
RESIDUI ATTIVI					
di esercizi precedenti	20.000	9.331	4.900	4.900	0
dell'esercizio	27.691	57.684	25.143	17.780	22.166
TOTALE RESIDUI ATTIVI	47.691	67.015	30.043	22.680	22.166
RESIDUI PASSIVI					
di esercizi precedenti	135.039	120.589	110.877	15.868	35.000
dell'esercizio	111.124	181.686	164.363	144.649	125.519
TOTALE RESIDUI PASSIVI	246.163	302.275	275.240	160.517	160.519

Di seguito viene evidenziata l'incidenza dei residui attivi[5] e dei residui passivi[6], rispetto agli accertamenti e agli impegni di competenza degli esercizi in considerazione.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
incidenza dei residui attivi dell'esercizio	3,27%	6,74%	2,96%	1,66%	2,24%
incidenza dei residui passivi dell'esercizio	14,09%	21,75%	17,57%	14,19%	12,96%

Come è dato evincere dai suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi appare estremamente contenuta, e comunque si è via via ridotta nel corso degli esercizi, fino ad attestarsi al 2,24% nel 2011.

---

[5] L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui attivi \%}}{\text{totale accertamenti di competenza}}$$

[6] L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui passivi \%}}{\text{totale impegni di competenza}}$$

Appare ancora più evidente la riduzione dei residui passivi, sia in termini assoluti che di incidenza percentuale, passati dal 21,75% del 2008 al 14,19% del 2010, per attestarsi nell'ultimo esercizio in esame al 12,96%. Va però rilevato che la riduzione dell'incidenza dei residui passivi verificatasi nel 2011 appare espressione, non tanto della riduzione dell'ammontare totale dei medesimi – rimasti praticamente invariati rispetto all'esercizio precedente – quanto della contrazione del totale degli impegni di competenza.

5.2. La situazione amministrativa.

La situazione amministrativa, elaborata sulla base delle risultanze della gestione di cassa e della gestione dei residui, evidenzia un costante avanzo di amministrazione.

Consorzio dell'Adda	2007	2008	2009	2010	2011
AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO	441.483	509.873	435.677	453.697	486.800
TOTALE RESIDUI ATTIVI	47.691	67.015	30.043	22.680	22.167
TOTALE RESIDUI PASSIVI	246.163	302.276	275.240	160.517	160.520
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	243.011	274.612	190.480	315.860	348.447

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2008 risulta vincolato per l'importo di € 89.850 per "fondo speciale per organi collegiali (2004 – 2008)" ed € 26.943 per "oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti". L'avanzo di amministrazione al 31.12.2009 risulta vincolato per l'importo di € 36.178 per "oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti"; per gli ultimi due esercizi, al 31.12.2010 e al 31.12.2011 risulta vincolato per il medesimo importo di € 21.060 per la stessa imputazione.

Come già precisato nella precedente relazione, relativa agli esercizi 2004-2007, si osserva che il "fondo speciale per organi collegiali (2004 – 2008)" è stato istituito nelle more delle determinazioni delle competenti Amministrazioni statali in ordine alla richiesta formulata dal Consorzio di adeguamento delle indennità e delle medaglie di presenza dei propri organi, che è stata respinta solo nel settembre 2008.

Il suddetto accantonamento è quindi cessato a seguito del diniego dell'invocato adeguamento nei successivi esercizi.

5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale.

I conti economici nel triennio considerato evidenziano le seguenti risultanze:

Consorzio dell'Adda	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
valore della produzione(A)	738.158	754.890	731.288	836.205	820.180
costi della produzione (B)	679.881	743.340	738.154	742.619	754.401
DIFFERENZA (A-B)	58.277	11.550	-6.866	93.586	65.779
proventi ed oneri finanziari (C)	742.285	5776	5.546	1.525	2.513
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	4383	-25.449	-6.368
partite straordinarie (E)	38.013	12.277	1.307	94.725	10.187
risultato prima delle imposte	838.574	29.603	4.371	164.387	72.111
avanzo economico di esercizio	**838.574**	**29.603**	**4.371**	**164.387**	**72.111**

Il prospetto che segue illustra il dettaglio del valore della produzione:

A) valore della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
aliquote contributive	682.601	697.034	684.662	728.292	756.578
redditi e proventi patrimoniali	20.477	16.939	7.574	7.666	8.070
altri ricavi e proventi	35.079	40.918	39.052	100.247	55.532
totale (A)	**738.158**	**754.890**	**731.288**	**836.205**	**820.180**

Dall'esame del medesimo emerge il notevole aumento della voce "altri ricavi e proventi"nel 2010 rispetto al 2009 (pari ad € 61.194), dovuto essenzialmente ad un rimborso di indennità riguardanti il personale inquadrato con il CCNL Consorzi di bonifica e miglioramento fondiario e a versamenti per spese legali.

Il prospetto che segue illustra il dettaglio dei costi della produzione :

B) costi della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.741	2.270	2.421	2.871	6.295
- Per servizi	136.250	128.702	188.579	209.212	203.020
- Per godimento di beni di terzi	6.228	4.944	8.665	7.884	11.000
- Per organi istituzionali	19.514	8.661	6.888	6.203	12.671
- Per prestazioni professionali	13.000	29.900	0	0	0
- Per il personale	416.039	447.555	468.354	485.378	447.840
- Ammortamenti e svalutazioni	33.958	38.367	24.096	0	28.095
- Oneri diversi di gestione	52.148	82.940	39.152	31.071	45.477
Totale B	**679.881**	**743.340**	**738.154**	**742.619**	**754.401**

Si noti come in generale i costi della produzione siano notevolmente cresciuti nel 2008 rispetto all'esercizio precedente, mentre sono rimasti sostanzialmente costanti negli anni successivi. Tra le voci che hanno registrato fino al 2010 il maggiore incremento ci sono i costi per il personale (tra il 2007 e il 2010, nell'ordine, +7,58%, +4,65% e +3,63%); analoghe considerazioni valgono per il costo dei servizi che, dopo una leggera flessione nel 2008 rispetto al 2007, hanno registrato un incremento del 46,52% nel 2009 e del 10,94% nel 2010.

L'esame dello stato patrimoniale dei singoli esercizi,redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 c.c.,evidenzia i seguenti elementi dell'attivo e del passivo:

ATTIVO	2007	2008	var.%	2009	var.%	2010	var.%	2011	var.%
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale									
B) immobilizzazioni									
I - immobilizzazioni immateriali	*2.355.468*	*2.365.468*	*0,42*	*1.273.028*	*-46,18*	*1.238.009*	*-2,75*	*1.287.256*	*3,98*
II - immobilizzazioni materiali	*643.233*	*659.947*	*2,60*	*402.531*	*-39,01*	*500.727*	*24,39*	*491.005*	*-1,94*
III - immobilizzazioni finanziarie	*191.676*	*235.840*	*23,04*	*260.360*	*10,40*	*261.600*	*0,48*	*249.368*	*-4,68*
TOTALE (B)	3.190.377	3.261.255	*2,22*	1.935.919	*-40,64*	2.000.336	*3,33*	2.027.629	*1,36*
C) attivo circolante									
I - rimanenze									
II - residui attivi	*47.691*	*67.016*	*40,52*	*30.043*	*-55,17*	*22.680*	*-24,51*	*22.167*	*-2,26*
III - attiv. Fin. non costituenti immobilizzazioni									
IV - disponibilità liquide	*441.482*	*509.873*	*15,49*	*435.678*	*-14,55*	*453.697*	*4,14*	*486.800*	*7,30*
TOTALE (C)	489.173	576.889	*17,93*	465.721	*-19,27*	476.377	*2,29*	508.967	*6,84*
TOTALE ATTIVO	**3.679.551**	**3.838.144**	*4,31*	**2.401.640**	*-37,43*	**2.476.713**	*3,13*	**2.536.596**	*2,42*

PASSIVO	2007	2008	var.%	2009	var.%	2010	var.%	2011	var.%
A) PATRIMONIO NETTO									
avanzi economici portati a nuovo	*1.019.739*	*1.858.313*	*82,23*	*1.887.917*	*1,59*	*1.892.288*	*0,23*	*2.056.675*	*8,69*
avanzo economico d'esercizio	*838.574*	*29.604*	*-96,47*	*4.371*	*-85,24*	*164.387*	*3.660,86*	*72.112*	*-56,13*
Totale patrimonio netto (A)	1.858.313	1.887.917	*1,59*	1.892.288	*0,23*	2.056.675	*8,69*	2.128.787	*3,51*
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE									
C)FONDI RISCHI ED ONERI									
depositi cauzionali fitti	1.600	400	*-75,00*	400	*0,00*	400	*0,00*	400	*0,00*
fondo ammortamento sede ufficio	*112.338*	*120.609*	*7,36*	*0*	*-100,00*	*0*	*-*	*0*	*-*
fondo ammortamento diga regolazione	*1.122.440*	*1.122.440*	*0,00*	*0*	*-100,00*	*0*	*-*	*0*	*-*
fondo ammortamento beni mobili	*163.509*	*190.927*	*16,77*	*0*	*-100,00*	*0*	*-*	*0*	*-*
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	1.399.887	1.434.376	*2,46*	400	*-99,97*	400	*0,00*	400	*0,00*
D) T.F.R. LAV. SUBORD.									
indennità anzianità dip. parastato	175.188	213.575	*2,46*	233.712	*9,43*	259.121	*10,87*	246.889	*-4,72*
E) RESIDUI PASSIVI									
debiti verso personale	*21.318*	*19.672*	*-7,72*	*16.458*	*-16,34*	*36.356*	*120,90*	*26.379*	*-27,44*
debiti verso fornitori	*187.142*	*188.372*	*0,66*	*192.498*	*2,19*	*97.504*	*-49,35*	*118.423*	*21,45*
debiti tributari	*25.607*	*55.845*	*118,08*	*46.147*	*-17,37*	*4.552*	*-90,14*	*1.846*	*-59,45*
debiti diversi	*12.096*	*38.387*	*217,35*	*20.137*	*-47,54*	*22.105*	*9,77*	*13.872*	*-37,24*
Totale debiti (E)	246.163	302.276	*22,80*	275.240	*-8,94*	160.517	*-41,68*	160.520	*0,00*
F) RATEI E RISCONTI									
TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)	1.821.238	1.950.227	*7,08*	509.352	*-73,88*	420.038	*-17,53*	407.809	*-2,91*
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	**3.679.551**	**3.838.144**	*4,31*	**2.401.640**	*-37,43*	**2.476.713**	*3,13*	**2.536.596**	*2,42*

La situazione esposta nei prospetti che precedono indica la consistenza degli elementi patrimoniali in comparazione con gli esercizi precedenti, nonché le variazioni intervenute nelle poste attive e passive per effetto della gestione concernente gli esercizi in esame, che si è chiusa con incrementi rispettivamente del 4,31% e del 3,13% per gli esercizi 2008 e 2010dell'attivo patrimoniale, mentre si registra un andamento alterno delle passività, caratterizzate dapprima da un aumento del 7% (2008), e successivamente dalla riduzione del 73,88% e del 17,53% per gli esercizi 2009 e 2010, fino a far registrare una ulteriore diminuzione, più contenuta, nel 2011 (2,91%).

Queste significative differenze che si riscontrano prevalentemente nella comparazione tra il 2008 e il 2009 sono dovute ad una diversa rappresentazione contabile

che tiene conto di quanto rilevato da questa Corte dei conti nel referto approvato con determinazione n. 77 del 2009 sugli esercizi dal 2004 al 2007, per cui il valore storico della diga di regolazione, precedentemente inserito tra le immobilizzazioni immateriali, dal 2009 è stato imputato alle immobilizzazioni materiali, provvedendo contestualmente anche all'eliminazione del fondo regolazione diga tra le passività.

Gli utilid'esercizio accertati nei conti economici dal 2008 al 2011 costituiti rispettivamente da euro 29.604, da euro 4.371, da euro 164.387 e da euro 72.112, hanno determinato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente,passato da euro 1.887.917 del 2008 (+1,59% rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+0,23%), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+8,69%)ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+3,51%).

6. Considerazioni conclusive.

Con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, entrato in vigore il 28 giugno successivo, che ha comportato un riordino degli Organi del Consorzio e della loro composizione, con riduzione, in particolare, del numero dei componenti dell'Organo di amministrazione.

Nel corso del 2010 è stato nominato il nuovo Presidente e, a seguito delle indicate modificazioni statutarie, sono stati ricostituiti anche gli organi collegiali nella composizione prevista dal nuovo statuto.

Dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha subito un incremento dell' 8,45%; tale incremento è da attribuirsi non solo all'aumento del 9,65% della voce "salari e stipendi", ma soprattutto all'incremento della voce "altri trattamenti per il personale", che ha fatto registrare un aumento complessivo pari al 23,83%. Nel 2011 si è verificata la consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili relative al personale, per cui il costo è ritornato ai livelli del 2008.

Si è registrato un disavanzo finanziario di competenza solo per il 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si sono verificati avanzi finanziari per tutti gli altri esercizi.

Le entrate contributive di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno registrato una costante crescita nel quadriennio, a parte una lieve flessione nel 2009, dovuta essenzialmente ad una contrazione della contribuzione straordinaria degli utenti.

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia una situazione di costante avanzo delle prime sulle seconde in tutti gli esercizi.

La situazione amministrativa, elaborata sulla base delle risultanze della gestione di cassa e della gestione dei residui, evidenzia un costante avanzo di amministrazione.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici dal 2008 al 2011, costituiti rispettivamente da euro 29.604, da euro 4.371, da euro 164.387 e da euro 72.112, hanno determinato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente,passato da euro 1.887.917 del 2008 (+1,59% rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+0,23%), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+8,69%)ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+3,51%).

CONSORZIO dell'OGLIO

1. Ordinamento.

Il Consorzio dell'Oglio, istituito con regio decreto- legge 4 febbraio 1929, n. 456, convertito nella legge 27 giugno 1929, n. 1189, provvede alla costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del Lago d'Iseo, e coordina e disciplina l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

Negli esercizi in esame il Consorzio non ha operato modifiche all'ordinamento, ai regolamenti interni e alla struttura organizzativa.

In particolare, non sono mutati gli organi, che sono tuttora: il presidente, il comitato di presidenza, il consiglio d'amministrazione, l'assemblea degli utenti e il collegio dei revisori dei conti.

Non è mutata neppure la loro composizione, che vede rappresentati nel consiglio d'amministrazione i Ministeri dell'economia e delle finanze, dell'ambiente, delle politiche agricole e del lavoro, le Province di Brescia, Bergamo, Cremona e Mantova e gli utenti irrigui e industriali.

L'ente ha sede legale a Brescia.

2. Organi e compensi.

Nel corso del 2009 è stato nominato dal Ministero vigilante il nuovo presidente.

Va rilevato il ritardo nella nomina di alcuni componenti di nomina ministeriale del Consiglio di Amministrazione, in sostituzione dei rispettivi predecessori, per cui negli esercizi 2008 e 2009 non risultavano ancora nominati tutti i componenti.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, in base a quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali:

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
assegni ed indennità alla Presidenza	11.309	8.667	9.401	8.934	9.011
compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	2.075	1.993	1.527	1.608	2.391
compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	12.760	4.102	9.502	10.602	8.267

Secondo quanto comunicato dal Consorzio le indennità e le medaglie di presenza corrisposte agli organi sono le seguenti:

- Presidente: euro 724,04 mensili e medaglia di presenza di euro 55,77 a riunione;
- Consiglieri: medaglia di presenza di euro 55,77 a riunione;
- Revisori: euro 1.952,21 lordi annui al presidente, euro 1.282,88 lordi annui a ciascun componente; medaglia di presenza di euro 27,89 a riunione.

3. Personale.

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Oglio è rimasta costante nel periodo in esame, come risulta dalla seguente tabella:

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
Direttore - Dirigente superiore	1	1	1	1	1
Collaboratore professionale VII q.f. - C3	1	0	0	0	0
assistente tecnico - VI q.f. - B2	0	1	1	1	1
operatore amministrativo (part time) - V q.f. - B1	0	0	0	0	0
archivista (part - time) - IV q.f. - A2	1	1	1	1	1
operatore qualificato - IV q.f. - A3*	3	3	3	3	3
Totale	6	6	6	6	6

Dai relativi conti economici, emerge che il costo del personale ha registrato un rilevante incremento nel 2009 rispetto al precedente esercizio, mantenendosi sostanzialmente costante negli esercizi successivi.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
per salari e stipendi	175.411	190.764	237.420	226.859	241.400
oneri sociali	62.779	60.953	91.522	97.389	85.557
trattamento fine rapporto	79.674	12.000	11.445	15.000	15.000
trattamento quiescenza e simili	0	0	0	0	0
altri costi	15.961	18.715	14.589	19.011	17.521
totale costi per il personale	**333.825**	**282.432**	**354.976**	**358.259**	**359.478**

Il prospetto che segue indica l'incidenza dei costi per il personale sul totale dei costi della produzione.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
incidenza dei costi per il personale %	62,94	57,43	54,29	50,58	49,78

Si rileva chiaramente come la suddetta incidenza, prendendo a riferimento il dato del 2007, sia costantemente scesa nel corso del quadriennio, attestandosi mediamente per l'intero periodo intorno al 53,02 %.

Come già rilevato, dopo una consistente riduzione nel 2008 del costo totale del personale, rispetto al 2007, negli esercizi successivi è ripreso il trend in ascesa con un notevole aumento dei costi per salari, stipendi ed oneri sociali. Ciò ha comportato che la spesa complessiva per il personale dell'Ente si sia incrementata nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28%,malgrado negli ultimi due anni non ci siano stati impegni di spesa per la voce "fondo miglioramento efficienza dell'ente" che nei precedenti esercizi gravava per importi intorno al 10% sul totale della spesa.

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, conferma tale andamento: così dal 2009 al 2011 il costo medio per il personale si è stabilizzato intorno ai 59 mila euro.

Consorzio dell'Oglio	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
costo medio per unità di personale	55.638	47.072	59.163	59.710	59.913

4. Attività.

L'attività di regolazione costituisce la principale e prevalente attività del Consorzio.

Il Consorzio dell'Oglio, oltre alla predetta attività e a quelle che hanno parimenti interessato gli altri consorzi (Centro di competenza della protezione civile, convenzione con l'Autorità di Bacino), ha avviato il progetto di sperimentazione del deflusso minimo vitale (DMV) sul fiume Oglio sublacuale per un impegno di spesa di euro 200.000 annui per tre anni. A tal fine ha stipulato un contratto scientifico con il dipartimento scienze ambientali dell'Università di Parma per una spesa di euro 66.000 per tre anni e con un ittiologo per una spesa di euro 40.000 per tre anni.

Ha speso euro 90.000 per manutenzione straordinaria della traversa fluviale, ha realizzato una rete di telecontrollo idrometrico per una spesa di euro 20.000, ha speso euro 15.000 complessivi per l'aggiornamento del sito web.

Peraltro, ha ricevuto un finanziamento di euro 100.000 annui per tre anni dalla Protezione civile quale centro di competenza della medesima e sulla base di apposito accordo di programma.

5. Rendiconti generali.

I rendiconti generali relativi agli esercizi 2008-2011 sono stati redatti in forma abbreviata ai sensi dell'art. 48 del DPR n. 97/2003 e sono composti: dal conto del bilancio con il solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa.

Tali rendiconti, deliberati dal Consiglio d'amministrazione, sono stati approvati dall'Assemblea degli Utenti rispettivamente il 20 luglio 2009, il 14 luglio 2010, il 24 maggio 2011 e 24 maggio 2012, e approvati dai Ministeri vigilanti senza particolari osservazioni[7].

5.1. La gestione finanziaria.

I rendiconti generali evidenziano i seguenti risultati della gestione di competenza:

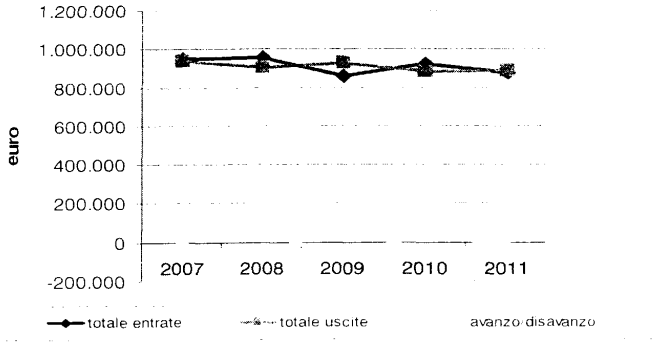
Consorzio dell'Oglio	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
entrate correnti	535.478	566.315	652.209	753.794	735.364
entrate c/ capitale	468	450	468	0	0
partite di giro	417.278	389.977	206.772	167.035	140.255
totale entrate	**953.224**	956.742	859.449	920.829	875.619
spese correnti	488.624	489.814	697.468	686.224	703.746
spese in c/ capitale	33.353	26.286	25.525	28.486	42.678
partite di giro	417.278	389.977	206.772	167.035	140.255
totale uscite	**939.255**	906.077	929.765	881.745	886.679
avanzo/disavanzo	**13.969**	**50.665**	**-70.316**	**39.084**	**-11.060**

*Si riportano anche i risultati del 2007 per agevolare i confronti.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è indicato nel seguente grafico.

[7] Il Ministero dell'Economia e delle Finanze - R.G.S. - I.G.F. ha segnalato, con nota del 22.10.2010, relativa al consuntivo 2009, la necessità che l'Ente provveda "a ricondurre la gestione dei residui entro limiti fisiologici".

andamento entrate e spese complessive



Le entrate correnti hanno avuto un andamento di costante crescita conseguente al costante aumento delle entrate contributive che costituiscono la prevalente fonte di finanziamento del Consorzio.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
entrate contributive	505.858	516.058	611.058	686.058	701.059

Come è dato evincere dall'indice di autonomia contributiva, cioè dal rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti, costantemente prossimo all'unità, le altre entrate correnti assumono un rilievo assolutamente marginale.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
autonomia contributiva	0,94	0,91	0,94	0,91	0,95

Parimenti, assolutamente marginali sono le entrate in conto capitale.

Il prospetto che segue indica l'andamento della spesa corrente.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
spese funzionamento	313.891	343.920	417.252	424.535	418.769
interventi diversi	110.234	133.894	201.139	246.689	269.977
trattamenti quiescenza	64.499	12.000	79.077	15.000	15.000
spese correnti	**488.624**	**489.814**	**697.468**	**686.224**	**703.746**

Come evidenziato nella tabella, le spese di funzionamento hanno fatto registrare un costante incremento dal 2007 in poi, con una lieve flessione solamente nell'esercizio 2010.

Notevole è l'incremento della spesa per interventi diversi (manutenzione ordinaria e straordinaria; riparazioni; studi, onorari, ricerche e sperimentazioni; spese Centro protezione civile), che dal 2008 registra un aumento del 101,63%.

L'andamento dell'indice di rigidità della spesa corrente, costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti, evidenzia una tendenza altalenante; ad ogni modo si può notare una sua generale riduzione, dovuta soprattutto all'incremento delle entrate correnti.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
indice rigidità spesa	0,59	0,61	0,64	0,56	0,57

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia (salvo che nel 2009, in cui l'indice scende al di sotto dell'unità), una situazione di eccedenza delle prime rispetto alle seconde.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
entrate correnti (A)	535.478	566.315	652.209	753.794	735.364
spese correnti (B)	488.624	489.814	697.468	686.224	703.746
avanzo/disavanzo di parte corrente (A-B)	46.854	76.501	-45.259	67.570	31.618
equilibrio di parte corrente (A/B)	1,10	1,16	0,94	1,10	1,04

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, il relativo andamento è evidenziato nel prospetto che segue:

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
acquisto beni durevoli	*18.178*	0	25.525	28.486	0
immobilizz. tecniche	*15.175*	26.286	0	0	42.678
partecip. val. mobiliari	0	0	0	0	0
crediti ed anticip.	0	0	0	0	0
indennità anzianità	0	0	0	0	0
spese in c/ capitale	**33.353**	**26.286**	**25.525**	**28.486**	**42.678**

In tutti gli esercizi considerati, le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state finanziate con le omologhe entrate, del tutto mancanti o prossime allo zero.

Passando all'esame della gestione dei residui, i consuntivi relativi agli esercizi in esame evidenziano una riduzione consistente sia dei residui attivi che di quelli passivi a decorrere dal 2009.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
RESIDUI ATTIVI					
di esercizi precedenti	139.876	249.657	161.318	5.158	8.063
dell'esercizio	233.340	264.478	128.575	37.791	61.665
TOTALE RESIDUI ATTIVI	373.216	514.135	289.893	42.949	69.728
RESIDUI PASSIVI					
di esercizi precedenti	90.680	395.026	217.630	199.018	170.576
dell'esercizio	344.750	274.767	234.611	105.405	74.729
TOTALE RESIDUI PASSIVI	435.430	669.793	452.241	304.423	245.305

Il prospetto che segue evidenzia l'incidenza dei residui attivi[8] e dei residui passivi[9], cioè indica quanta parte degli accertamenti e degli impegni di competenza degli esercizi in esame non siano stati, rispettivamente, riscossi e pagati entro il termine dell'esercizio.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
incidenza dei residui attivi dell'esercizio	24,48%	27,64%	14,96%	4,10%	7,04%
incidenza dei residui passivi dell'esercizio	36,70%	30,32%	25,23%	11,95%	8,43%

Come è dato evincere dai suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi dell'esercizio, che ha riportato il massimo picco percentuale nel 2008, ha avuto negli esercizi successivi una rapida e notevole diminuzione.

Con maggiore evidenza deve registrarsi una costante contrazione dell'incidenza dei residui passivi, a partire dall'esercizio di riferimento.

---

[8] L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui attivi dell'esercizio \%}}{\text{totale accertamenti di competenza}}$$

[9] L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui passivi dell'esercizio \%}}{\text{totale impegni di competenza}}$$

5.2. La situazione amministrativa.

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente.

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO	94.565	239.510	178.001	291.536	201.381
TOTALE RESIDUI ATTIVI	373.216	514.135	289.893	42.949	69.728
TOTALE RESIDUI PASSIVI	435.430	669.793	452.241	304.423	245.305
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**32.351**	**83.852**	**15.653**	**30.062**	**25.804**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2008 risulta vincolato per l'importo di € 64.632 per il fondo trattamento di fine rapporto; al 31.12.2009, al 31.12.2010 e al 31.12.2011 risultano vincolate rispettivamente le somme di € 11.445, € 15.000 ed € 15.000 sempre con la medesima imputazione.

5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale.

I conti economici evidenziano le seguenti risultanze:

Consorzio dell'Oglio	2007	2008	2009	2010	2011
valore della produzione(A)	535.478	562.445	644.860	751.927	732.364
costi della produzione (B)	530.423	491.762	653.821	708.296	722.073
DIFFERENZA (A-B)	5.055	70.683	-8.961	43.631	10.291
proventi ed oneri finanziari (C)	0	1643	5.046	1.471	2.841
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0
partite straordinarie (E)	949	40.020	2.585	-24.674	6.801
risultato prima delle imposte	6.004	112.346	-1.330	20.428	19.933
imposte dell'esercizio	0	0	0	0	0
Avanzo/disavanzo economico di esercizio	**6.004**	**112.346**	**-1.330**	**20.428**	**19.933**

Essi registrano, nel quadriennio, risultati d'esercizio costantemente positivi, ad eccezione dell'esercizio 2009, chiusosi in disavanzo.

Il notevole aumento del saldo tra costi e valore della produzione nel 2009 e nel 2010 è da attribuire principalmente ad una lievitazione del valore della produzione a causa di un contributo, imputato alla voce proventi delle utenze, richiesto per un progetto di sperimentazione.

Il saldo negativo di € 24.674 che riguarda la voce proventi e oneri straordinari per il 2010 è determinato da una maggiore incidenza della voce "maggiori residui passivi/minori residui attivi" in rapporto alla voce "maggiori residui attivi/minori residui

passivi"; in tutti gli altri esercizi presi in esame, il saldo tra queste voci ha fatto registrare una differenza sempre positiva.

Per completezza di seguito si riportano le risultanze del valore della produzione di cui alla lett. A) e il dettaglio dei costi della produzione di cui alla lett. B):

A) valore della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi	509.318	519.898	614.898	689.898	704.664
altri ricavi e proventi	26.160	42.547	29.962	62.029	27.700
totale (A)	**535.478**	**562.445**	**644.860**	**751.927**	**732.364**

B) costi della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	43.735	59.357	53.291	60.132	54.622
- Per servizi	79.628	103.602	178.500	243.027	265.322
- Per godimento di beni di terzi	0	0	0	0	0
- Per il personale	333.825	282.432	354.976	358.259	359.478
- Ammortamenti e svalutazioni	26.624	4.175	26.288	22.468	18.486
- Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci	0	0	0	0	0
- Accantonamenti vari	0	0	0	0	0
- Oneri diversi di gestione	46.611	42.196	40.766	24.410	24.165
Totale (B)	**530.423**	**491.762**	**653.821**	**708.296**	**722.073**

Il prospetto che segue evidenzia lo stato patrimoniale negli esercizi in esame.

ATTIVO	**2007**	**2008**	**var.%**	**2009**	**var.%**	**2010**	**var.%**	**2011**	**var.%**
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale									
B) immobilizzazioni									
I - immobilizzazioni immateriali	0	0		0		0		0	
II - immobilizzazioni materiali	522.937	549.223	*5,03*	574.748	*4,65*	603.234	*4,96*	603.425	*0,03*
III - immobilizzazioni finanziarie	0	0		0		0		0	
TOTALE (B)	522.937	549.223	*5,03*	574.748	*4,65*	603.234	*4,96*	603.425	*0,03*
C) attivo circolante									
I - rimanenze	0	0	-	0	-	0	-	0	-
II - residui attivi	373.216	514.135	*37,76*	289.893	*-43,62*	42.949	*-85,18*	69.728	*62,35*
III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni	0	0	-	0	-	0	-	0	-
IV - disponibilità liquide	94.565	239.510	*153,28*	178.001	*-25,68*	291.536	*63,78*	201.381	*-30,92*
TOTALE (C)	467.781	753.645	*61,11*	467.894	*-37,92*	334.485	*-28,51*	271.109	*-18,95*
D) ratei e risconti									
TOTALE ATTIVO	**990.718**	**1.302.868**	*31,51*	**1.042.642**	*-19,97*	**937.719**	*-10,06*	**874.534**	*-6,74*

PASSIVO	2007	2008	var.%	2009	var.%	2010	var.%	2011	var.%
A) PATRIMONIO NETTO									
avanzi economici portati a nuovo	0	0	-	0	-	0	-	0	-
avanzo/disavanzo economico d'esercizio	6.004	112.346	*1.771,19*	-1.330	*101,18*	20.428	*1.435,94*	19.933	*-2,42*
Fondo di dotazione	232.210	238.214	*2,59*	350.560	*47,16*	349.230	*-0,38*	369.658	*5,85*
Totale patrimonio netto (A)	**238.214**	**350.560**	*47,16*	**349.230**	*-0,38*	**369.658**	*5,85*	**389.591**	*5,39*
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE									
contributi a destinazione vincolata contributi Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0	-	0	-	0	-	0	-
Totale contributi in c/capitale (B)	0	0	-	0	-	0	-	0	-
C)FONDI RISCHI ED ONERI							-		-
fondo ripristino investimenti	210.707	214.883	*1,98*	241.171	*12,23*	263.639	*9,32*	239.638	*-9,10*
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	210.707	214.883	*1,98*	241.171	*12,23*	263.639	*9,32*	239.638	*-9,10*
D) T.F.R. LAV. SUBORD. **indennità anzianità dip. Parastato (D)**	170.866	144.131	*-15,65*	155.576	*7,94*	170.576	*9,64*	185.576	*8,79*
E) RESIDUI PASSIVI									
debiti verso banche	16.321	10.359	*-36,53*	3.329	*-67,86*	0	*-100,00*	0	-
debiti verso fornitori	154.227	275.757	*78,80*	20.424	*-92,59*	11.149	*-45,41*	3.068	*-72,48*
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	17.253	19.014	*10,21*	22.868	*20,27*	25.016	*9,39*	20.793	*-16,88*
debiti verso soci e terzi	20.851	18.543	*-11,07*	27.011	*45,67*	8.458	*-68,69*	23.887	*182,42*
debiti verso Stato ed altri enti	109.349	175.983	*60,94*	131.322	*-25,38*	40.780	*-68,95*	96	*-99,76*
debiti diversi	52.930	93.638	*76,91*	91.655	*-2,12*	48.443	*-47,15*	11.885	*-75,47*
Totale residui (E)	370.931	593.294	*59,95*	296.609	*-50,01*	133.846	*-54,87*	59.729	*-55,37*
F) RATEI E RISCONTI	0	0	-	0	-	0	-		-
TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)	752.504	952.308	*26,55*	693.356	*-27,19*	568.061	*-18,07*	484.943	*-14,63*
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	**990.718**	**1.302.868**	*31,51*	**1.042.586**	*-19,98*	**937.719**	*-10,06*	**874.534**	*-6,74*

La consistenza degli elementi patrimoniali, in comparazione con gli esercizi precedenti, con le variazioni intervenute nelle poste attive e passive per effetto della gestione concernente ogni singolo esercizio, si desume dalla situazione esposta nei prospetti che precedono. La gestione dell'attivo patrimoniale si è chiusa con un incremento del 31,51% nel 2008 e con decrementi rispettivamente del 19,97%, del 10,06% e del 6,74% negli esercizi successivi.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici nel 2008, nel 2010 e nel 2011, pari, rispettivamente, ad euro 112.346, ad euro 20.428 e ad euro 19.933, hanno inciso sull'aumento del patrimonio netto dell'Ente, mentre il contenuto disavanzo del 2009

di euro 1.330 ne ha comportato soltanto una lieve flessione (-0,38%).

Il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16%, nel 2009 si è ridotto dell'0,38%, nel 2010 è cresciuto del 5,85%. Anche nel 2011 il patrimonio netto è cresciuto del 5,39%nonostante l'avanzo economico d'esercizio, pari a euro 19.933, abbia fatto registrare una lieve flessione rispetto all'esercizio precedente (-2,42%).

6. Considerazioni conclusive.

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Oglio è rimasta costante nel periodo in esame. Dopo una consistente riduzione nel 2008 del costo totale del personale, rispetto al 2007, negli esercizi successivi è ripreso il trend in ascesa con un notevole aumento dei costi per salari, stipendi ed oneri sociali. Ciò ha comportato che la spesa complessiva per il personale dell'Ente si sia incrementata nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28%.

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia (salvo che nel 2009, per cui l'indice di equilibrio di parte corrente scende al di sotto dell'unità), una situazione di eccedenza delle prime rispetto alle seconde.

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici nel 2008, nel 2010 e nel 2011, pari, rispettivamente, ad euro 112.346, ad euro 20.428 e ad euro 19.933, hanno inciso sull'aumento del patrimonio netto dell'Ente, mentre il contenuto disavanzo del 2009 di euro 1.330 ne ha comportato soltanto una lieve flessione (-0,38%).

Il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16%, nel 2009 si è ridotto dell'0,38%, nel 2010 è cresciuto del 5,85%, nel 2011 è cresciuto del 5,39%.

CONSORZIO del TICINO

1. Ordinamento.

Il Consorzio del Ticino provvede alla costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del Lago Maggiore, e coordina e disciplina l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

Il Consorzio può anche chiedere concessioni per la difesa delle sponde del lago, dell'emissario e delle zone rivierasche, per sistemazioni idraulico-forestali, e vigila sull'osservanza delle norme poste a tutela ambientale delle acque.

Fanno parte del Consorzio i privati e gli enti che utilizzano o derivano le acque del lago Maggiore e del Ticino dallo sbocco del lago alla confluenza del Po, fra i quali vengono ripartite le spese in proporzione al beneficio ad essi derivante dalla regolazione delle acque e dal funzionamento del Consorzio.

Con delibera n. 180/2011 del 28 giugno 2011 il Consiglio d'amministrazione ha deliberato modifiche allo statuto dell'Ente, approvate con decreto del Ministro vigilante del 25.7.2011, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione. La principale novità riguarda la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione che, con la soppressione del comitato di presidenza, ha acquistato le funzioni di organo decisionale e gestionale dell' attività del consorzio.

In base al nuovo statuto sono dunque organi dell'Ente: il Presidente, il Direttore, il Consiglio di amministrazione, l'Assemblea degli utenti, l'Assemblea generale del consorzio e il Collegio dei revisori.

Il Presidente e il Consiglio d'amministrazione durano in carica quattro anni e possono essere riconfermati.

Il Presidente è nominato con decreto del Ministro vigilante, rappresenta l'Ente e svolge tutte le funzioni di indirizzo e vigilanza previste dallo statuto.

Il Consiglio d'amministrazione è composto, oltre che dal Presidente, da quattro rappresentanti degli utenti, nominati dall'assemblea degli utenti.

Il Consiglio d'amministrazione nomina il Direttore, che provvede alla gestione finanziaria, tecnica e amministrativa dell'ente secondo gli indirizzi deliberati dal Consiglio, adottando i relativi atti, compresi quelli che impegnano l'ente verso l'esterno.

L'Assemblea degli utenti è composta dai rappresentanti dei singoli enti o privati consorziati e, oltre a nominare i propri rappresentanti nel consiglio d'amministrazione, nomina un proprio rappresentante nel collegio dei revisori.

L'Assemblea generale del consorzio ha funzioni consultive ed è composta dal

Presidente, da tutti i membri dell'assemblea degli utenti, nonché da un membro di ciascuna delle seguenti amministrazioni pubbliche: Ministero delle politiche agricole, Ministero dell'economia, Ministero dell'ambiente, Ministero delle infrastrutture e trasporti, Regione Lombardia, Regione Piemonte, Ente nazionale risi.

Il Collegio dei revisori, composto da tre membri nominati rispettivamente dal Ministero vigilante, dal Ministero dell'economia e dall'Assemblea degli utenti.

L'Ente ha sede a Milano.

2. Organi e compensi.

A seguito delle modifiche statutarie intervenute, con decreto ministeriale del 12.5.2011 è stato nominato il nuovo presidente.

Nel corso del 2011 sono stati rinnovati i componenti degli organi secondo la nuova composizione prevista dallo statuto.

In merito ai compensi, con delibera del 10.2.2003 sono stati aboliti per i componenti del consiglio d'amministrazione i gettoni di presenza e il rimborso spese a piè di lista e sono stati sostituiti con un rimborso forfettario variabile a seconda della distanza dalla sede.

Al presidente viene corrisposta un'indennità di carica di euro 795,34 lorde mensili nonché il rimborso forfettario delle spese di viaggio.

Al presidente del collegio dei revisori viene corrisposto un compenso lordo mensile di euro 198,84, mentre ai componenti spetta un compenso lordo mensile di euro 130,66, oltre il rimborso forfettario delle spese di viaggio come sopra indicato.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali:

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
assegni ed indennità alla Presidenza	8.945	10.624	10.624	10.624	-
rimborso viaggi alla Presidenza	-	1.734	2.747	2954	14.163
compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	1.693	14.209	20.259	16.345	18.780
compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	5.367	8.212	6.688	9213	31.720

*si riportano i dati relativi al 2007 al fine di consentire di operare gli opportuni confronti

3. Personale.

La consistenza del personale in servizio nel Consorzio del Ticino nel periodo in esame, riporta nei relativi rendiconti consuntivi, è evidenziata dalla tabella che segue.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
Dirigente C.C.N.L. consorzi bonifica	1	1	1	1	1
VI qualifica - assistente tecnico (area B2)	1	1	1	1	1
V qualifica - operatore di amministrazione (area B1)	1	1	1	1	1
operaio manovratore (C.C.N.L. consorzi bonifica)	2	2	3	4	4
IV qualifica - operatore qualificato (area B1)	3	4	3	2	1
Totale	8	9	9	9	8

Il costo del personale, desunto dai conti economici, presenta un andamento in costante crescita fino al 2010, mentre nel 2011 registra una flessione, dovuta alla diminuita consistenza, come emerge dal prospetto che segue.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
a) per salari e stipendi	302.490	290.076	300.190	318.216	284.075
b) oneri sociali	134.578	159.260	169.046	178.957	161.032
c) trattamento fine rapporto	7.000	7.000	7.000	14.000	11.000
d) trattamento quiescenza e simili	0	0	0	0	0
e) altri costi	11.242	18.365	19.900	21.411	28.335
totale costo del personale	**455.310**	**474.701**	**496.136**	**532.584**	**484.442**

L'incidenza del costo del personale sul totale dei costi della produzione si è ridotta progressivamente nel corso del quadriennio, con un'incidenza media del 49,84%, come risulta dal prospetto che segue.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
incidenza dei costi per il personale %	54,68	53,07	49,33	49,25	47,69

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, rappresentato nel prospetto seguente, risulta, tuttavia, in costante crescita.

costo medio per unità di personale	56.914	52.745	55.126	59.176	60.555

4. Attività.

L'attività di regolazione ha avuto nel periodo interessato un andamento positivo, che ha consentito il soddisfacimento di tutti i soggetti interessati all'utilizzo della risorsa idrica.

Sotto il profilo gestionale va rammentato che con determinazione dirigenziale del 30 luglio 2012 è stata disposta la costituzione dell'Organismo indipendente di valutazione (OIV) in forma monocratica.

Fra le altre attività svolte dal Consorzio, a parte le iniziative che hanno interessato anche altri consorzi (Centro di competenza della protezione civile, convenzione con l'Autorità di Bacino, progetto Two Le/G) meritano di essere segnalate:

- la stipula nel 2009 della convenzione integrativa con A.I.Po (agenzia interregionale per il Po) per gestione, manutenzione, e sorveglianza della conca di navigazione della Miorina,
- l' avvio della sperimentazione del DMV con la stipula di un contratto con la società G.R.A.I.A./Università dell'Insubria per l'esecuzione delle indagini ecologiche sul Ticino per un importo di euro 198.000 interamente finanziato con il contributo ordinario degli utenti consorziati.

5. Rendiconti generali.

I rendiconti generali relativi agli esercizi in esame sono stati approvati, rispettivamente, con delibere del Consiglio di Amministrazione del 28.04.2009, del 27.04.2010, del 06.06.2011 e del 12.04.2012, e approvati senza osservazioni dal Ministero vigilante.

5.1. La gestione finanziaria.

I rendiconti generali evidenziano i seguenti risultati della gestione di competenza.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
entrate correnti	801.760	886.774	987.757	1.069.260	1.163.604
entrate c/ capitale	0	0	0	0	0
partite di giro	2.354	42.947	2.623	47.675	73.040
totale entrate	804.114	929.721	990.380	1.116.935	1.236.644
spese correnti	798.223	847.150	962.070	1.044.134	970.134
spese in c/ capitale	51.314	30.946	59.644	9.728	225.563
partite di giro	2.354	42.947	2.623	47.675	73.040
totale uscite	851.891	921.043	1.024.337	1.101.537	1.268.737
avanzo/disavanzo	**-47.777**	**8.678**	**-33.957**	**15.398**	**-32.093**

*Si riportano anche i risultati del 2007 per agevolare i confronti.

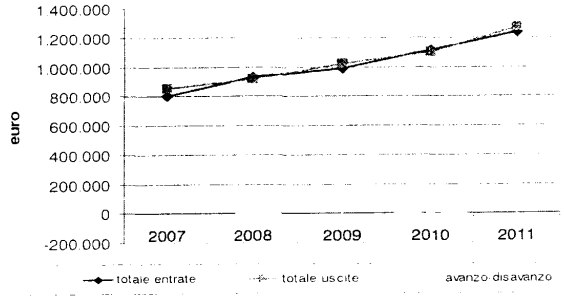
Emerge un progressivo incremento tanto delle entrate che delle uscite nel loro complesso.

Lo squilibrio fra entrate totali e spese totali verificatosi nel 2009 e nel 2011 ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093.

Nel dettaglio, nel corso del periodo in esame le entrate correnti hanno avuto un andamento crescente, facendo registrare nell'ultimo esercizio un incremento dell'8,82% rispetto al 2010; anche le spese correnti hanno avuto un analogo andamento, ad eccezione dell'ultimo esercizio: nel 2011, peraltro, nonostante la contrazione della spesa corrente (-7,09%) il forte incremento della spesa in conto capitale ha determinato il disavanzo di 32.093 euro.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è evidenziato nel seguente grafico.

andamento entrate e spese complessive



Le entrate contributive, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, sono aumentate, nel periodo, rispettivamente del 9,76% (2008), dell'11,93% (2009), del 7,98% (2010) e del 6,04% (2011).

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
entrate contributive	792.158	869.500	973.200	1.050.900	1.114.350

L'autonomia contributiva, e cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti presenta, per tutti gli esercizi, valori prossimi all'unità.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
autonomia contributiva	0,99	0,98	0,99	0,98	0,96

In tutti gli esercizi considerati non ci sono state entrate in conto capitale.

La tabella che segue indica la composizione delle spese correnti.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
spese funzionamento	605.127	648.761	668.313	687.174	697.230
interventi diversi	186.096	191.389	286.757	342.960	261.904
trattamenti quiescenza	7.000	7.000	7.000	14.000	11.000
spese correnti	**798.223**	**847.150**	**962.070**	**1.044.134**	**970.134**

Come evidenziato nella tabella, tanto le spese di funzionamento che le spese per interventi diversi (che riguardano le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti, per onorari, studi, ricerche etc.) mostrano un trend di crescita nei primi tre anni del periodo considerato; nel 2011, invece, solo le spese di funzionamento registrano un aumento dell' 1,46%, mentre le altre voci riportano un sensibile calo.

L'andamento dell'indice di rigidità della spesa corrente[1c], evidenzia come le spese di funzionamento abbiano assorbito, negli esercizi in esame, buona parte delle entrate correnti anche se deve registrarsi la tendenza ad una progressiva riduzione dello stesso.

Consorzio del Ticino	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
indice rigidità spesa	0,75	0,73	0,68	0,64	0,60

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia una situazione di costante eccedenza delle entrate correnti rispetto alle spese correnti: l'indice risulta ancora più marcato nel 2011, poiché a fronte di un aumento delle entrate correnti ha corrisposto una sensibile contrazione delle corrispondenti spese.

Consorzio del Ticino	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
entrate correnti (A)	801.760	886.774	987.757	1.069.260	1.163.604
spese correnti (B)	798.223	847.150	962.070	1.044.134	970.134
avanzo/disavanzo di parte corrente (A-B)	3.537	39.624	25.687	25.126	193.470
equilibrio di parte corrente (A/B)	1,00	1,05	1,03	1,02	1,20

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, il relativo andamento è evidenziato nel prospetto che segue che,come si può vedere, nel triennio 2008-2010 sono assorbite interamente dalle spese relative all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche, mentre nell'ultimo esercizio sono costituite per gran parte da spese per la ricostruzione, il ripristino e la trasformazione di opere immobiliari.

Consorzio del Ticino	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
immobilizzazioni tecniche	51.314	30.946	59.644	9.728	27.288
opere immobiliari	0	0	0	0	198.275
spese in c/ capitale	**51.314**	**30.946**	**59.644**	**9.728**	**225.563**

Come mostrato nel prospetto generale, le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state, nemmeno in parte, finanziate dalle omologhe entrate, che sono state costantemente pari a zero. Nel quadriennio in esame il deficit delle partite in conto capitale, pertanto, è stato integralmente coperto dal surplus di parte corrente.

Tuttavia, negli esercizi 2009 e 2011, l'avanzo di parte corrente non è stato tale da coprire il disavanzo in c/ capitale, per cui le risultanze gestionali hanno evidenziato un disavanzo di competenza.

La seguente tabella riassume l'andamento dei residui nel periodo in esame.

[1c] costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
RESIDUI ATTIVI					
di esercizi precedenti	288.740	189.389	175.389	175.389	175.389
dell'esercizio	1.664	1.601	193	225	502
TOTALE RESIDUI ATTIVI	290.404	190.990	175.582	175.614	175.891
RESIDUI PASSIVI					
di esercizi precedenti	507.439	329.764	337.861	318.997	397.281
dell'esercizio	76.076	90.073	155.938	153.877	121.953
TOTALE RESIDUI PASSIVI	583.515	419.837	493.799	472.874	519.234

Ai fini della valutazione in ordine alla formazione dei residui soccorrono gli indici relativi all'incidenza dei residui attivi[11] e dei residui passivi[12], che indicano quanta parte degli accertamenti e degli impegni di competenza degli esercizi in considerazione non siano stati, rispettivamente, riscossi e pagati entro il termine dell'esercizio.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
incidenza dei residui attivi dell'esercizio	0,21%	0,17%	0,02%	0,02%	0,04%
incidenza dei residui passivi dell'esercizio	8,93%	9,78%	15,22%	13,97%	9,61%

Come è dato evincere dall'andamento dei suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi si può considerare trascurabile per tutto il periodo considerato.

Per quanto attiene, invece, ai residui passivi, è opportuno osservare che l'andamento della loro incidenza sugli impegni di competenza è strettamente connesso all'incidenza su questi ultimi delle spese per l'esecuzione di opere e lavori che generalmente superano l'esercizio; tale incidenza è stata più elevata nel 2009 e nel 2010 per la copertura degli impegni di spesa inerenti il c.d. Deflusso Minimo Vitale (D.M.V.) del fiume Ticino che, come già precisato, riguarda la progettazione e realizzazione di un insieme di opere che consentano ai concessionari l'utilizzo della risorsa idrica per usi agricoli e industriali anche in periodi di siccità.

---

[11] L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{residui attivi di competenza \%}}{\text{totale accertamenti di competenza}}$$

[12] L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{residui passivi di competenza \%}}{\text{totale impegni di competenza}}$$

5.2. La situazione amministrativa.

Le situazioni amministrative che corredano i rendiconti generali in esame evidenziano un avanzo di amministrazione che, con andamento altalenante negli esercizi in esame, nel 2011 si riporta sostanzialmente ai livelli fatti registrare nel 2008.

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO	338.139	294.491	351.414	396.155	410.145
TOTALE RESIDUI ATTIVI	290.404	190.990	175.582	175.614	175.891
TOTALE RESIDUI PASSIVI	583.515	419.837	493.799	472.874	519.234
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	**45.028**	**65.644**	**33.197**	**98.895**	**66.802**

La consistenza dell'avanzo di cassa di fine esercizio in tutto il periodo (con il picco nell'esercizio 2011), unita a un livello sostanzialmente stabile dei residui attivi – che, pur ridotti rispetto al 2007, si sono attestati intorno ai 175 mila euro negli ultimi tre esercizi – hanno consentito di attenuare l'effetto dei residui passivi che, pur facendo registrare una forte flessione nel 2008, sono notevolmente aumentati fino ad attestarsi a 519 mila euro nel 2011.

Si rileva che l'avanzo di 62 mila euro del 2011, confrontato con quello conseguito nel precedente esercizio, è inferiore di 32 mila euro per effetto del disavanzo finanziario di competenza di pari importo.

L'Ente non ha previsto una parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale.

I conti economici e gli stati patrimoniali, redatti in conformità ai modelli allegati sub nn. 11 e 13 al D.P.R. 97/2003, e che si passano ad esaminare congiuntamente, evidenziano, rispettivamente, le seguenti risultanze:

Consorzio del Ticino	2007	2008	2009	2010	2011
valore della produzione(A)	793.278	879.033	988.003	1.068.392	1.161.698
costi della produzione (B)	847.487	894.451	1.005.697	1.081.416	1.015.765
DIFFERENZA (A-B)	-54.209	-15.418	-17.694	-13.024	145.933
proventi ed oneri finanziari (C)	8.482	7741	1.545	868	1.906
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	0	0	0
partite straordinarie (E)	12.675	7.577	1.509	46.205	-1.028
risultato prima delle imposte	-33.052	-100	-14.640	34.049	146.811
imposte dell'esercizio	0	0	0	0	0
Avanzo/disavanzo economico di esercizio	**-33.052**	**-100**	**-14.640**	**34.049**	**146.811**

Sulla base delle indicate risultanze, si osserva che, i conti economici evidenziano costante disavanzo economico di esercizio; ciò deriva dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, solo in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari che solo nel 2010 risultano di particolare entità (per effetto della variazione in meno registrata nei residui passivi e per l'alienazione di mobili e macchine per ufficio); nel 2011, invece, la positiva differenza tra valore e costi della produzione genera i suoi effetti sull'avanzo economico.

L'incremento del valore della produzione tra il 2008 e il 2011 è dovuto al notevole aumento dei proventi per la produzione di prestazioni e servizi, cresciuti, rispettivamente, del 12,40% nel 2009, del 8,14% nel 2010 e del 8,73% nel 2011.

A) valore della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi	792.158	869.500	973.200	1.050.900	1.114.350
altri ricavi e proventi	1.120	9.533	14.803	17.492	47.348
totale (A)	**793.278**	**879.033**	**988.003**	**1.068.392**	**1.161.698**

Non può non rilevarsi che, nell'ultimo esercizio, al contenimento dei costi della produzione (-6,07% rispetto al 2010) abbiano contribuito principalmente la contrazione dei costi per il personale (-9,04%) e soprattutto dei costi per servizi (-23,37%), mentre i costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci e i costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare consistenti aumenti (rispettivamente +25,96% e +26,04%).

Nel dettaglio, i costi della produzione sono così distribuiti:

B) costi della produzione	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	127.064	139.656	164.590	159.599	201.010
- Per servizi	181.738	202.053	268.817	323.609	247.973
- Per godimento di beni di terzi	31.000	35.000	38.000	29.356	37.000
- Per il personale	455.309	467.065	496.136	532.584	484.442
- Ammortamenti e svalutazioni	45.191	41.447	34.161	31.781	38.175
- Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci	4.072	5.853	0	589	4.648
- Accantonamenti vari	0	0	0	0	0
- Oneri diversi di gestione	3.112	3.376	3.993	3.898	2.517
Totale (B)	**847.487**	**894.451**	**1.005.697**	**1.081.416**	**1.015.765**

Quanto agli stati patrimoniali, le relative risultanze evidenziano, in sintesi, quanto segue:

ATTIVO	2007	2008	var.%	2009	var.%	2010	var.%	2011	var.%
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale	0	0	-	0	-	0	-	0	-
B) immobilizzazioni									
I – immobilizzazioni immateriali	0	0		0		0		0	
II – immobilizzazioni materiali	436.077	411.882	*-5,55*	427.898	*3,89*	396.837	*-7,26*	580.389	*46,25*
III – immobilizzazioni finanziarie	446	446	*0,00*	446		446		446	
TOTALE (B)	436.523	412.328	*-5,54*	428.344	*3,88*	397.283	*-7,25*	580.835	*46,20*
C) attivo circolante									
I - rimanenze	52.897	56.376	*6,58*	58168	-	57.579	-	52.931	-
II - residui attivi	290.403	190.990	*-34,23*	175.582	*-8,07*	175.614	*0,02*	175.891	*0,16*
III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni	517	516	*-0,19*	516	-	516	-	516	-
IV - disponibilità liquide	338.139	294.491	*-12,91*	351.413	*19,33*	396.155	*12,73*	410.145	*3,53*
TOTALE (C)	681.956	542.373	*-20,47*	585.679	*7,98*	629.864	*7,54*	639.483	*1,53*
D) ratei e risconti									
TOTALE ATTIVO	**1.118.479**	**954.701**	*-14,64*	**1.014.023**	*6,21*	**1.027.147**	*1,29*	**1.220.318**	*18,81*

PASSIVO	2007	2008	var.%	2009	var.%	2010	var.%	2011	var.%
A) PATRIMONIO NETTO									
avanzi economici portati a nuovo	568.016	534.964	*-5,82*	534.864	*-0,02*	520.224	*-2,74*	554.273	*6,55*
avanzo/disavanzo economico d'esercizio	-33.052	-100	*-99,70*	-14.640	*14.540,00*	34.049	*332,58*	146.811	*331,18*
Totale patrimonio netto (A)	**534.964**	**534.864**	*-0,02*	**520.224**	*-2,74*	**554.273**	*6,55*	**701.084**	*26,49*
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE									
contributi a destinazione vincolata contributi Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0	-	0	-	0	-	0	-
Totale contributi in c/capitale (B)	0	0	-	0	-	0	-	0	-
C)FONDI RISCHI ED ONERI		0					-		-
fondo ripristino investimenti	0	0	-	0	-	0	-	0	-
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	0	0	-	0	-	0	-	0	-
D) T.F.R. LAV. SUBORD. **indennità anzianità dip. Parastato (D)**	118.368	125.368	*5,91*	132.368	*5,58*	146.368	*10,58*	157.367	*7,51*
E) RESIDUI PASSIVI									
debiti verso banche	0	0	-	0	-	0	-	0	-
debiti verso fornitori	465.147	294.469	*-36,69*	361.431	*22,74*	326.506	*-9,66*	361.867	*10,83*
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	0	0	-	0	-	0	-	0	-
debiti verso soci e terzi	0	0	-	0	-	0	-	0	-
debiti verso Stato ed altri enti	0	0	-	0	-	0	-	0	-
debiti diversi	0	0	-	0	-	0	-	0	-
Totale residui (E)	465.147	294.469	*-36,69*	361.431	*22,74*	326.506	*-9,66*	361.867	*10,83*
F) RATEI E RISCONTI	0	0	-	0	-	0	-	0	-
TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)	583.515	419.837	*-28,05*	493.799	*17,62*	472.874	*-4,24*	519.234	*9,80*
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	**1.118.479**	**954.701**	*-14,64*	**1.014.023**	*6,21*	**1.027.147**	*1,29*	**1.220.318**	*18,81*

Il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74% rispetto al 2008), ma per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55% e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49%.

Tra le principali variazioni dell'attivo che hanno determinato questo risultato si registra un incremento delle disponibilità liquide, che nel quadriennio sono passate da 294 mila a 410 mila (+39,27%), e delle immobilizzazioni (+40,87% nello stesso periodo).

6. Considerazioni conclusive.

Con delibera n. 180/2011 del 28 giugno 2011 sono state deliberate modifiche allo statuto dell'Ente, approvate con decreto del Ministro vigilante del 25.7.2011, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione, che hanno comportato la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione e la soppressione del comitato di presidenza.

Le spese per il personale, presentano un andamento in costante crescita, ma con un'inversione di tendenza nel 2011.

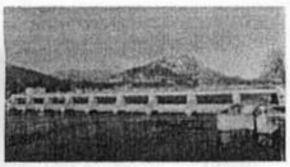
Dalla gestione di competenza emerge un progressivo incremento sia delle entrate che delle uscite totali.

Negli esercizi 2009 e 2011 si è verificato uno squilibrio fra entrate totali e spese totali che ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093.

La situazione amministrativa degli esercizi considerati evidenzia un avanzo di amministrazione che, con andamento altalenante, nel 2011 si riporta sostanzialmente ai livelli fatti registrare nel 2008.

I conti economici relativi agli esercizi 2008 e 2009 registrano un disavanzo economico, mentre si registra un avanzo economico nei due esercizi successivi; ciò deriva dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari che solo nel 2010 risultano di particolare entità; nel 2011, invece, la positiva differenza tra valore e costi della produzione genera i suoi effetti sull'avanzo economico.

Il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74% rispetto al 2008), ma, per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio, nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55% e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49%.



CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 30 Aprile 2009

PAGINA BIANCA

ORGANI DEL CONSORZIO

Presidente F.F.

Dott.Ing. Luigi Bertoli	Nomina Ministro dell'Ambiente del 21.01.2008

Consiglio di Amministrazione

1. Dott.Ing.	Luigi Bertoli	Presidente F.F.
2.		In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente
3. P.A.	Alberto Masci	Nominato dal Ministero Politiche Agricole Alimentari e Forestali
4. Geom.	Silvia Marino	Nominata dal Ministero Economia e Finanze
5. Arch.	Livio Dell'Oro	Nominato dalla Regione Lombardia
6. Geom.	Ettore Grecchi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
7. Dott.	Mario Reduzzi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
8. Sig.	Luciano Moretti	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
9. Dott.Ing.	Eugenio Melacarne	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
10.Dott.Ing.	Giorgio Vitali	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
11.Dott.Ing.	Alberto Sfolcini	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
12.Sig.	Stefano Rovagnati	Nominato dalla Provincia di Como
13.Sig.	Franco Boccalini	Nominato dalla Provincia di Lodi
14.Dott.	Luigi Pisoni	Nominata dalla Provincia di Bergamo

Comitato di Presidenza

1. Dott. Ing.	Luigi Bertoli	Presidente F.F.
2.		
3. Arch.	Livio Dell'Oro	
4. Geom.	Ettore Grecchi	
5. Dott.	Mario Reduzzi	
6. Dott.Ing.	Alberto Sfolcini	

Collegio dei Revisori

1. Dott.	Franco Rudoni	Presidente-Nominato dall'Assemblea
2. Dott.	Donato Centrone	Nominato dal Ministero Economia e Finanze-IGF
3.		In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente

NOTA INTEGRATIVA
E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2008

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2008 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 2008 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo di acquisto.

I crediti sono iscritti secondo 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 € 745.890,94 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono rimaste a € 651.367,00 e che comprendono l'ultima quota dell'utente Shen S.p.A. pari a € 29.594,33.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 101.029,80. La liquidità nel 2008 è rimasta sul c/c bancario, con interessi al 31/12/2008 ancora del 2,0% annuo.

Il totale delle entrate accertate del 2008 ammonta a € 855.920,74 con un aumento di € 10.301,54 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2007 ed una diminuzione di € 356.296,49 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 € 67.015,17 dovuti in massima parte ad alcune rate non versate al 31/12/2008.

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 666.586,92 con un'economia di € 69.036,08 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)	€	6.734,81
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€	9.895,63
- Manutenzione, riparazione locali ufficio (cap. 15/U)	€	6.416.59
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€	1.523,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€	74.342,86

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 67.779,10 con una diminuzione di € 4.520,90 sul preventivo.

Rimangono da pagare € 46.247,10 che riguardano essenzialmente le riparazioni di immobili e forniture software.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 101.029,80.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2008 assomma a € 835.395,82 con una diminuzione di € 421.527,18 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 46.868,38 sul 2007 dovuto all'adeguamento T.F.R. e maggiori incarichi professionali.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 246.163,07 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 47.829,00. Rimangono da pagare € 181.686,00.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 302.275,96 con un aumento di € 56.112,89 rispetto all'inizio del 2008 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture in corso, a pagamenti avvocati, a imposte e tributi non ancora effettuati, oneri del personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 243.010,54 (al 31/12/2007) a € 274.612,63 (al 31/12/2008). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale nonché del fondo per le competenze arretrate spettanti agli Organi Collegiali, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 157.819,03.

Si nota, un miglioramento dell'avanzo di amministrazione ma ancora insufficiente a far fronte a investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2008 ammonta a € 3.838.143,58 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 1.887.917,02 con un aumento di € 29.603,61 rispetto al 2007, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2008	ANNO 2007	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Aliquote contributive a carico di iscritti (Capp. 2/E - 3/E)	€ 697.034,00	€ 682.601,33	€ 14.432,67	€ -
2) Altri ricavi e proventi (Capp. 7/E - 8/E - 9/E - 12/E - 13/E - 14/E)	€ 57.856,94	€ 55.556,51	€ 2.300,43	€ -

L'aumento di € 14.433,00 pari al 2,1% rispetto all'anno 2007, è stato necessario per fronteggiare maggiori spese relative a manutenzioni straordinarie per l'esercizio della regolazione e a installazioni di nuove telestazioni del Consorzio dell'Adda.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
7) per servizi (Capp. 1/U - 2/U - 3/U - 3-1/U - 11/U - 12/U - 13/U - 13-1/U - 13-2/U - 13-3/U - 13-4/U - 14/U - 15/U - 16/U - 17/U - 18/U - 19/U - 20/U - 21/U - 21-1/U - 21-2/U -21-3/U - 21-4/U	€ 85.263,44	€ 102.765,29	€ -	€ 17.501,85
9-a) salari e stipendi (Capp. 4/U - 4-1/U - 4-2/U - 5/U - 5-1/U - 6/U - 7/U - 8/U - 9/U - 10/U)	€ 372.766,01	€ 368.339,75	€ 4.426,26	€ -
9-c) trattamento di fine rapporto (Cap. 44/U)	€ 38.387,00	€ 11.196,00	€ 27.191,00	€ -
9-d) trattamento di quiescenza (Cap. 34/U)	€ 36.402,00	€ 36.504,00	€ -	€ 102,00
9-e) Altri costi (Capp. 22/U - 23/U - 24/U - 25/U - 26/U - 27/U - 28/U)	€ 124.355,47	€ 90.117,82	€ 34.237,65	€ -
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 38.367,00	€ 33.958,61	€ 4.408,39	€ -
14) Oneri diversi di gestione (Cap. 30/U)	€ 47.800,00	€ 37.000,00	€ 10.800,00	€ -

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze importanti rispetto al 2007 riguardano i seguenti capitoli di bilancio:
- cap. 1/U (- € 7.953,00) per mancata nomina del Presidente del Consorzio dell'Adda e conseguenti oneri riflessi;
- cap. 13-3/U (- € 7.376,00) per minori uscite su servizi informatici;
- cap. 15/U (- € 2.658,00) per mancato allacciamento dell'impianto di riscaldamento dell'Ufficio di Milano, alla rete gas metano;
- cap. 21/U (- € 2.180,00) per riduzione premi di assicurazione;
- cap. 21-1/U (+ € 3.612,00) per maggiori costi di riscaldamento dell'Ufficio di Milano;
- cap. 21-3/U (+ € 2.288,00) per incremento lavori di segreteria presso l'Ufficio di Milano;
- cap. 4-2/U (+ € 1.810,00), cap. 5-1/U (- € 1.400,00) per rinnovo C.C.N.L. EPNE del 01/10/2007;
- cap. 5/U (+ € 1.733,00) per maggiori straordinari effettuati dal personale di guardiania per coprire l'assenza di un operatore tecnico A2 in malattia nel periodo estivo;
- cap. 6/U (- € 1.169,00) per riduzioni delle trasferte del personale;
- cap. 44/U (+ € 27.191,00) per rinnovo C.C.N.L. EPNE del 01/10/2007 che ha inserito nella base di calcolo del T.F.R. spettante ai dipendenti, l'indennità di Ente e l'Indennità integrativa speciale al 100%;
- cap. 22/U (- € 2.638,00) per riduzione delle spese di esercizio della regolazione.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16-a) Rivalutazione T.F.R. c/o INA S.p.A.	€ 5.776,42	€ 4.498,52	€ 1.277,90	€ -
16-b) Finanziamenti Regione Lombardia	€ -	€ 737.786,02	€ -	€ 737.786,02
16-c) Aumento liquidità su c/c postale	€ -	€ -	€ -	€ -
17-a) Decremento liquidità su c/c postale	€ -	€ -	€ -	€ -
17-b) Rettifiche depositi cauzionali	€ -	€ -	€ -	€ -
17-bis) Svalutazione T.F.R. c/o INA S.p.A.	€ -	€ -	€ -	€ -

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari, per quanto riguarda i dati T.F.R. occorre sottolineare che è stato stipulato nell'anno 2004 un nuovo contratto con la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. che ha modificato il calcolo per il pagamento annuale del premio. Da questa nuova procedura sono state necessarie delle rettifiche come su esposte per costituire il fondo disponibile utile per coprire il fondo spettante ai dipendenti così come risulta nel passivo dello stato patrimoniale.
L'importo di € 737.786,02 in diminuzione, riguarda i Finanziamenti ottenuti dalla Regione Lombardia negli anni passati con Legge 102/90 (Legge Valtellina), stornato dallo stato patrimoniale nel Bilancio Consuntivo 2007 in quanto non costituisce più un debito per il Consorzio dell'Adda.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
18-b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€	-	€	-	€	-	€	-
19-b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€	-	€	-	€	-	€	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								
20-a) Contributo statale su stato avanz. lavori	€	1.200,00	€	-	€	1.200,00	€	-
20-b) Adeguamento quota in diminuz. f.do amm.to immobili	€	-	€	-	€	-	€	-
22-a) Maggiore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
22-b) Minore uscita residui passivi	€	16.648,07	€	38.266,60	€	-	€	21.618,53
23-b) Minore entrata residui attivi	€	5.570,90	€	253,19	€	5.317,71	€	-

Per i proventi straordinari, dall''anno 2008 non vengono più introitate le annualità dal Ministero Economie e Finanze quale contributo per la costruzione della Diga di Olginate.
Le minori uscite dei residui passivi di parte corrente per l'anno 2008, riguarda in maggior parte le trasferte per il personale, le spese informatiche e gli onorari per incarichi professionali.

AVANZO ECONOMICO 2008 / AV. EC. 2007	€	**29.603,61**	€	**838.574,32**	€	-	€	**808.970,71**

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ 1.122.440,07	€ 1.122.440,07	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 147.262,10	€ 142.798,00	€ 4.464,10	€ -
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.095.766,31	€ 1.090.230,41	€ 5.535,90	€ -

L'aumento patrimoniale al punto 6) e punto 7) riguarda il maggiore accertamento di residui per l'acquisto della paratoia n. 3 della Diga di Olginate.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Terreni e Fabbricati	€ 413.564,25	€ 413.564,25	€ -	€ -
2) Impianti e macchinari	€ 93.051,22	€ 78.447,22	€ 14.604,00	€ -
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ 120.465,61	€ 118.445,51	€ 4.698,10	€ 2.678,00
4) Automezzi e motomezzi	€ 16.526,62	€ 16.526,62	€ -	€ -
5) Immobilizzazioni in corso	€ 16.339,20	€ 16.249,20	€ 90,00	€ -

L'incremento patrimoniale al punto 2) riguarda l'acquisto di nuove stazioni teleidrometriche.
Al punto 3) l'incremento patrimoniale di € 4.698,10 è dovuto all'acquisto di nuove strumentazioni informatiche mentre il decremento di € 2.678,00 riguarda beni mobili fuori uso debitamente cancellati dal relativo registro dell'inventario.
Si rileva, inoltre, che la somma di € 230.043,45 (punto 2 + punto 3 + punto 4) coincide con il totale del valore in carico al 31/12/2008 risultante sul registro dell'inventario dei beni mobili.
Il decremento al punto 5) riguarda maggiore accertamento di residui rispetto all'esercizio precedente.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2007 disponibile c/o INA	€ 175.188,00	€ 163.992,00	€ 11.196,00	€ -
4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.	€ 19.785,62	€ 14.009,20	€ 5.776,42	€ -
4-c) Quota anno 2008 in pagamento	€ 38.387,00	€ 11.196,00	€ 27.191,00	€ -

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il CCNL degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 233.360,62 (4-a + 4-b + 4-c) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività per € 213.575,00.

C II. RESIDUI ATTIVI				
1) Crediti verso Utenti	€ 59.015,17	€ 26.037,00	€ 32.978,17	€ -
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 8.000,00	€ 20.000,00	€ -	€ 12.000,00
5) Crediti verso altri	€ -	€ 1.654,18	€ -	€ 1.654,18
C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1-a) Depositi bancari	€ 509.873,42	€ 441.482,43	€ 68.390,99	€ -
1-b) Depositi postali	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI ATTIVITA'	**€ 3.838.143,58**	**€ 3.679.551,08**	**€ 174.924,68**	**€ 16.332,18**

PASSIVITA'

B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE								
1-a) Contributo Regione Lombardia	€	-	€	-	€	-	€	-
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
4-a,b,c) Depositi cauzionali	€	400,00	€	1.600,00	€	-	€	1.200,00
4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio	€	120.609,00	€	112.338,00	€	8.271,00	€	-
4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	€	1.122.440,07	€	1.122.440,07	€	-	€	-
4-f) Fondo ammortamento beni mobili	€	190.926,53	€	163.508,53	€	27.418,00	€	-
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
1) Indennità di anzianità spettante al personale	€	213.575,00	€	175.188,00	€	38.387,00	€	-
E) RESIDUI PASSIVI								
1) Obbligazioni	€	19.671,73	€	21.318,16	€	-	€	1.646,43
5) Debiti verso fornitori	€	188.371,84	€	187.141,71	€	1.230,13	€	-
8) Debiti tributari	€	55.845,39	€	25.607,20	€	30.238,19	€	-
12) Debiti diversi	€	38.387,00	€	12.096,00	€	26.291,00	€	-
TOTALI PASSIVITA'	€	**1.950.226,56**	€	**1.821.237,67**	€	**131.835,32**	€	**2.846,43**
PATRIMONIO NETTO	€	1.887.917,02	€	1.858.313,41	€	**29.603,61**	€	-
TOTALE A PAREGGIO	€	3.838.143,58	€	3.679.551,08				

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2008 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2007	€ 26.037,00	€ 24.706,00	€ -	€ 1.331,00
14/E	Entrate eventuali	2005	€ 20.000,00	€ 6.429,10	€ 5.570,90	€ 8.000,00
	TOTALI		**€ 46.037,00**	**€ 31.135,10**	**€ 5.570,90**	**€ 9.331,00**

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2008 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2007	€ 16.328,13	€ 15.990,53	€ -	€ 337,60
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2007	€ 25.607,20	€ -	€ -	€ 25.607,20
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili	2007	€ 142.798,00	€ -	€ -	€ 142.798,00
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2007	€ 12.943,20	€ -	€ -	€ 12.943,20
	TOTALI		**€ 197.676,53**	**€ 15.990,53**	**€ -**	**€ 181.686,00**

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2008

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2008	€ 42.679,50
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2008	€ 15.004,67
	TOTALI		**€ 57.684,17**

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2008

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
4-2/U	Altre Indennità	2008	€ 1.146,39
5/U	Compensi per lavoro straordinario	2008	€ 1.340,56
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2008	€ 15.719,01
6/U	Indennità e rimborsi per missioni	2008	€ 184,89
9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	2008	€ 943,28
21-3/U	Trasporti e facchinaggi	2008	€ 1.213,20
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2008	€ 730,73
23/U	Altre prestazioni (incarichi professionali)	2008	€ 3.672,00
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2008	€ 30.238,19
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed acc.	2008	€ 19.154,61
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili	2008	€ 4.464,10
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2008	€ 3.396,00
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2008	€ 38.387,00
	TOTALI		**€ 120.589,96**

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2008	**€ 67.015,17**
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2008	**€ 302.275,96**

F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2008

RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 2/E – Contributi ordinari 2007 da introitare dall'Utente consorziale "LEGLER S.p.A." in stato di liquidazione fallimentare dall'anno 2008;
cap. 14/E – Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 2/E – Contributi ordinari 2008 non riscossi alle scadenze prestabilite ma già introitati nel corso del 2009 per € 39.502,00;
cap. 3/E – Contributi straordinari a carico dell'Utente consorziale "CONSORZIO MUZZA – BASSA LODIGIANA" titolare di una nuova centrale idroelettrica e introitato in Aprile 2009.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 5-1/U – Rinnovo C.C.N.L. EPNE 01/10/2007;
cap. 30/U – Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2007 e già pagato nel 2009;
cap. 36/U – Ipotesi di acquisto nuova paratoia n. 3 della Diga di Olginate e ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda (lavori in corso);
cap. 38/U – Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 4-2/U – Oneri del trattamento accessorio dovuti al personale dipendente per l'anno 2008;
cap. 5/U – Oneri del trattamento accessorio dovuti al personale dipendente per l'anno 2008;
cap. 5-1/U – Rinnovo C.C.N.L. EPNE 18/02/2009;
cap. 6/U – Trattamento di missione spettante al personale dipendente per il mese di dicembre 2008;
cap. 9/U – Saldo fattura commerciale a favore della soc.tà "ACCOR SERVICES ITALIA s.r.l." per l'acquisto di buoni mensa nell'anno 2008;
cap. 21-3/U – Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "BUSINESS OFFICE s.n.c." per lavori di segreteria;
cap. 22/U – Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2008;
cap. 23/U – Saldo fattura commerciale a favore dell'Arch. Emiliano Calvi per incarico professionale per direzione lavori relativamente alla ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda;
cap. 30/U – Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2008;
cap. 36/U – Spese aggiuntive per la ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda;
cap. 38/U – Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;
cap. 44/U – Pagamento della quota 2008 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2008

Come la fine del 2007 anche l'inizio 2008 è caratterizzato dal livello lago sotto lo zero a portata scarsa (45 mc/sec). Una piccola perturbazione verso metà mese fa sì che il lago raggiunga a fine gennaio livello di poco sopra lo zetro (+ 7,5 cm) e che il deflusso sia aumentato da 45 mc/sec a 80 mc/sec.

Fine gennaio-inizio febbraio alcuni intenti industriali iniziano manutenzioni sugli impianti con portata ottimale 80/85 mc/sec. Nel mese di febbraio, a periodi diversi, anche i canali irrigui iniziano il periodo di asciutta che si protrae per circa 30/40 giorni.

Il mese di marzo trascorre con livello del lago che oscilla attorno allo zero e portata regolata fra 70 e 55 mc/sec. Al 31/03/2008 Malgrate + 2,5 cm deflusso 55 mc/sec.

Per quanto riguarda il manto nevoso, per previsione annata irrigua, la situazione è stata la seguente: Anno 2008 al 28/2 51,1 cm di media ponderata, anno medio 63,3 cm. A confronto con gli anni ultimi siccitosi la consistenza del manto nevoso è però buona.

Ai primi del mese di aprile (10/4) è indetta una Giunta Tecnica per andamento regolazione nei mesi successivi e programmazione; Edison, per fermata impianto di Robbiate (Esterle) chiede, nei limiti del possibile, portata non superiore a 50 mc/sec e la giunta, vista la necessità e livello lago, decide di mantenere portata di 55 mc/sec fino al 20/4 circa, quando gli intenti irrigui inizieranno a derivare. Tutti gli utenti infatti cominciano a prelevare dal 20/4 in avanti. Si decide di non instaurare regime di contabilità.

Il 13/4 una perturbazione temporalesca porta gli afflussi a lago a 460 mc/sec nelle 24 ore , facendo sì che il livello del lago raggiunga i 50 cm circa. Per i giorni successivi, visto l'andamento anche delle temperature, l'afflusso si mantiene superiore all'erogazione, che nel frattempo è stata aumentata a 130 mc/sec, ed il lago raggiunge a fine mese i 70 m sopra lo zero a Malgrate.

Ai primi di maggio tutte le derivazioni irrigue aumentano i prelievi.

Un'ulteriore forte perturbazione temporalesca il 17/5 costringe, con il lago in forte aumento, a raggiungere l'apertura totale a 380 mc/sec. Livello lago a 85/90 cm ≈. Livello max raggiunto il 19/5 con + 113 cm a Malgrate, con portata di 500 mc/sec. L'afflusso max è stato il 18/5 con 780 mc/sec.

A valle della sezione di misura di Lavello la ditta Vitali S.p.A. stava procedendo con i lavori di costruzione di una ponte stradale a scavalco sul fiume Adda appaltato dalla provincia di Lecco. Da tempo era stato creato un ponte di cantiere tra le due sponde di Olginate e Calolziocorte, che era formato da 7 tubi in ferro sopra i quali transitavano i mezzi di lavoro. Successivamente è stato creato, sopra il ponte, un terrapieno formato da blocchi di cemento e materiale inerte per arrivare alla quota di getto della trave del ponte. Il 19/5 con livello lago a 113 cm in leggero calo e portata di 500 mc/sec ≈ cominciavano a presentarsi i primi problemi alla struttura in alveo. Nella tarda serata i tecnici del Consorzio vengono invitati a una riunione urgente presso la Prefettura di Lecco alla presenza del Prefetto dott. Lo Prete, del Capo di Gabinetto dott. Simeone, dott. Valsecchi Prot. Civile e Viabilità della Provincia committente lavori. Viene chiesto al Consorzio di eseguire manovre straordinarie e repentine per poter creare un canale laterale, alla struttura presente in alveo, per far defluire parte della portata. (canale che era stato previsto da effettuare in caso di piene) Nella notte vengono eseguite due manovre da 50 mc/sec. e la ditta Vitali esegue il canale di sfogo. La portata viene ripristinata al mattino seguente . Apertura totale raggiunta nuovamente alle 11.30 del 20/5.

Nei giorni successivi la situazione viene costantemente monitorata in quanto la struttura in alveo, nonostante il canale sussidiario, da segni di spostamento.

Successivamente il deflusso viene diminuito in data 26/5, ma in data 29/5, per una ulteriore perturbazione temporalesca, si ritorna in apertura totale 460 mc/sec. Malgrate + 85 cm.

Per quasi tutto il mese di giugno la portata è mantenuta sopra i 300 mc/sec. Con livello lago fra75 e 90 cm.

Il 24/6 si riduce la portata da 300 a 240 mc/sec, anche per consentire ad alcuni utenti la pulizia delle traverse interessate da piena Adda/Brembo con conseguente intasamento dighe Poiret .

Ai primi di luglio una forte perturbazione fa si che l'afflusso al lago aumenti in maniera da decidere il 7/7 l'apertura totale con portata di 450 mc/sec livello lago in salita cm 97 a Malgrate. Vengono avvisate come al solito Prefettura, Prot. Civile e Vigili Como. Un seconda perturbazione il 13/7 porta il livello del lago a un max di 160 cm con conseguenti problemi a circolazione zona Piazza Cavour a Como, gli afflussi nelle 24 ore sono stati di 1290 mc/sec.

Alcuni problemi si sono verificati anche in Valtellina con frane e smottamenti in località Berbenno.

Grossi problemi alla struttura ponte di cantiere località Lavello in sp. Sx schiacciamento parziale di 3 tubi con rigurgito portata alla stazione di misura valutato in circa 30 cm mentre il ponte principale era ormai in sicurezza. L'apertura totale viene mantenuta fino al 23/7 quando con livello lago a + 91 cm si decide di ridurre da 500 a 380 mc/sec.

Con il livello del lago in calo la portata viene regolata alle esigenze fino a 215 mc/sec. Fine luglio lago a +68 cm a Malgrate.

Viene eseguita una misura di portata a Lavello e si nota una differenza rispetto alla scala ufficiale di 36 mc/sec per forte rigurgito dovuto ai lavori del ponte che sono a valle della sezione di misura.

Tutto il mese di agosto trascorre con portata pressoché costante a 200/210 mc/sec. e livello del lago in diminuzione. Vanno anche a diminuire le esigenze irrigue ed i canali riducono le derivazioni. Dopo la prima settimana di settembre due perturbazioni temporalesche riportano il lago, che lentamente aveva raggiunto livello di poco sotto lo zero, a + 59 cm a Malgrate il 16/9 con afflussi max superiori a 570 mc e la portata aumentata a 260 mc/sec.

Dopo la metà di settembre sono terminate le richieste irrigue e si comincia a gestire la portata secondo esigenze idroelettriche.

Diminuito il deflusso a 150 mc/sec. circa, attraverso contatti con utenti idroelettrici si accerta che la portata è superiore al dichiarato secondo la scala ufficiale. Dichiarato 140 mc/sec.- reale 160 mc/sec. Si decide pertanto una manovra di rettifica.

Tutto questo è dovuto al fatto che è stato rimosso nel frattempo parte del ponte di cantiere a valle e dragato il fondo per asportare tutto il materiale, cambiando quella che era la conformazione della rapida di Lavello prima dell'inizio dei lavori aumentando il tirante.

Il mese di ottobre trascorre con livello del lago che diminuisce gradualmente da +21 a – 4 cm a Malgrate il 29/10 a portata che varia fra 140 mc/sec a 80 mc/sec.

Fine ottobre inizio novembre sono caratterizzati da una lunga e violenta perturbazione piovosa che costringe in pochi giorni a raggiungere l'apertura totale delle paratie con portata di 380 mc/sec . Malgrate raggiunge +93,5 cm il 7/11. Il deflusso max viene raggiunto il 7/11 con 489 mc/sec. L'afflusso max è stato di 811,4 mc/sec. Il tutto un po' falsato dalla situazione dei lavori a valle che ha modificato la sezione di misura.

L'Edison difatti primo utilizzatore idroelettrico di valle, comunica scarsità di 40/50 mc/sec sulla portata dichiarata dal Consorzio. Con il lago in diminuzione si diminuisce il deflusso fino a 150 mc/sec stabilizzando il livello del lago attorno a + 70 cm. Per tutto il mese di dicembre il livello del lago viene mantenuto mediamente a 70/80 cm a Malgrate, misura al di sopra della media stagionale.

Dal 1° gennaio sarà obbligo degli utenti rilasciare il DMV (Deflusso Minimo Vitale) che per l'Adda è di ca. 15/20 mc/sec.

Per quanto riguarda la situazione manto nevoso a fine anno è di 63,3 cm di media ponderata contro 37,6 media 40 anni e 21,7 cm rispetto al 2007.

Nel 2008 l'acqua nuova è stata prodotta per 61 gg con una media di 10,8 (con un max. di 63,3 il 29/10) corrispondente ad un volume di 57,1 milioni di mc pari a 10,8 GWh.

Da segnalare che la situazione venutasi a creare con i lavori a valle della sezione di misura delle portate ha fatto si che nonostante ormai il ponte sia stato ultimato e l'alveo del fiume liberato completamente, ci si ritrova per la terza volta a dover rivedere la scala di deflusso di Lavello in quanto ora, ripulita la sezione, le portate risultano superiori a parità di livello. Da notare che in tutto il periodo con problemi al cantiere e portate imprecise non ci sono state altre istituzioni a cui interessava la correttezza delle misure (a parte il RID preoccupato per le ripercussioni alla diga).

H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2008 il Consorzio è stato impegnato, a differenza degli anni precedenti,a gestire il lago dalle piene con anche le problematiche relative al ponte della provincia di Lecco. Da notare il silenzio di tutte le istituzioni che avevano organizzato il tavoli per il superamento delle crisi idriche.

E' continuato l'aggiornamento della banca dati e si è installata a decorrere da ottobre 2008 un nuova versione gestibile via web che ne valorizza il contenuto numerico e grafico. Anche le stazioni periferiche si modernizzano e si rinnovano (Rivoltana, Gerola Alta).

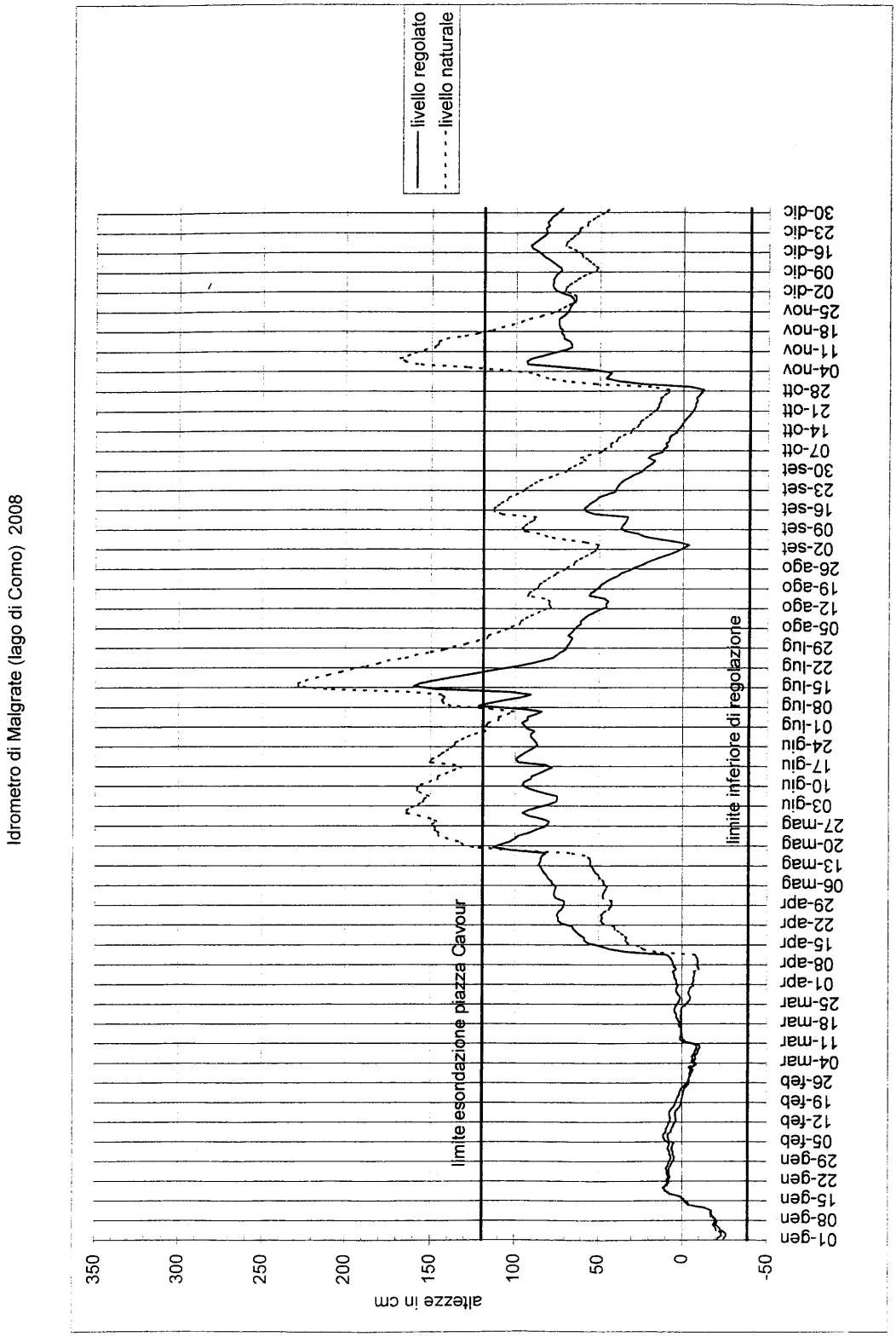
Ci sono state difficoltà con il personale dovute ad un infortunio sul lavoro di un guardiano e ad una lunga malattia alla segretaria con maggior impegno del restante personale e soluzioni temporanee.

Sono stati appaltati dal Parco Adda Nord i lavori di sistemazione della conca di navigazione con uso anche di scala risalita pesci.

Si è predisposta e presentata alla Regione Lombardia un sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale per l'Adda sublacuale.

Milano, 30 Aprile 2009

IL PRESIDENTE F.F. / DIRETTORE
(Dott.Ing. LUIGI BERTOLI)



Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2008

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2008

DIRIGENTE (Area 1 - II^{a} Fascia)	N. 1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N. 1
RAGIONIERE (Posizione Economica B3)	N. 1
ASSISTENTE (VI^{a} Qualifica Funzionale)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica A3)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica A2)	N. 2
TOTALE	N. 7

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	*682.034*	*15.000*	*0*	*697.034*	*639.350*	*57.684*	*697.034*	*0*	*0*
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
101010		Contributi ordinari									
	2/E	delle utenze	651.367	0	0	651.367	608.688	42.680	651.367	0	0
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	30.667	**15.000**	0	45.667	30.662	15.005	45.667	0	0
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
102010	5/E	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	*63.000*	*6.500*	*4.000*	*65.500*	*57.857*	*0*	*57.857*	*683*	*8.326*
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
103020		Affitti di immobili ed altri									
	8/E	proventi patrimoniali	12.000	0	**4.000**	8.000	7.256	0	7.256	0	744
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	9.000	0	0	9.000	9.683	0	9.683	683	0
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	33.000	0	0	33.000	31.408	0	31.408	0	1.592
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	3.000	0	0	3.000	930	0	930	0	2.070
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060	14/E	Entrate eventuali	6.000	**6.500**	0	12.500	8.580	0	8.580	0	3.920
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	**745.034**	**21.500**	**4.000**	**762.534**	**697.207**	**57.684**	**754.891**	**683**	**8.326**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

2 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni In + (16 - 13)	Variazioni In - (13 - 16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni In + (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		26.037	*24.706*	*1.331*	*26.037*	*0*	*0*	*723.071*	*664.056*	*0*	*59.015*	*59.015*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101010												
	2/E	26.037	24.706	1.331	26.037	0	0	677.404	633.394	0	44.011	44.011
101020												
	3/E	0	0	0	0	0	0	45.667	30.662	0	15.005	15.005
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
102010	5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		21.654	*8.083*	*8.000*	*16.083*	*0*	*5.571*	*87.154*	*65.940*	*683*	*21.897*	*8.000*
103010												
	7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020												
	8/E	0	0	0	0	0	0	8.000	7.256	0	744	0
103030												
	9/E	1.654	1.654	0	1.654	0	0	10.654	11.337	683	0	0
103040												
	12/E	0	0	0	0	0	0	33.000	31.408	0	1.592	0
103050												
	13/E	0	0	0	0	0	0	3.000	930	0	2.070	0
103060	14/E	20.000	6.429	8.000	14.429	0	5.571	32.500	15.009	0	17.491	8.000
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		47.691	**32.789**	**9.331**	**42.120**	**0**	**5.571**	**810.225**	**729.996**	**683**	**80.912**	**67.015**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI									
		PATRIM. E RISC. CREDITI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
201010		Riscossioni di titoli									
	18/E	di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI									
201020	20/E	Riscossioni crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	20-1/E	Riscoss. dep. cauzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		IN CONTO CAPITALE	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO									
202010		Contributo statale su opere regolazione									
	21/E	reversibile allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
202020		Contributo regionale su opere regolazione									
	22/E	reversibile alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
202030		Riscossioni T.F.R.									
	23/E	dall'ENPAIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

4 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei residui attivi: Riscossi	Gestione dei residui attivi: Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Gestione dei residui attivi: Totali (14 + 15)	Gestione dei residui attivi: Variazioni: In + (16 - 13)	Gestione dei residui attivi: Variazioni: In - (13 - 16)	Gestione di cassa: Previsioni	Gestione di cassa: Riscossioni	Gestione di cassa: Differenze rispetto alle previsioni: In + (20 - 19)	Gestione di cassa: Differenze rispetto alle previsioni: In - (19 - 20)	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201010												
	18/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020	20/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	20-1/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
202010												
	21/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202020												
	22/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202030												
	23/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

5	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.3 - ACCENSIONE DI									
		PRESTITI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI									
		GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA									
		DI PARTITA DI GIRO	*448.000*	*1.000*	*0*	*449.000*	*101.030*	*0*	*101.030*	*0*	*347.970*
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010	28/E	Ritenute erariali	130.000	0	0	130.000	74.025	0	74.025	0	55.975
401020	29/E	Ritenute previdenziali e assistenziali	27.000	1.000	0	28.000	25.193	0	25.193	0	2.807
401030	30/E	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	779	0	779	0	221
401040	31/E	Partite in conto sospesi	270.000	0	0	270.000	1.033	0	1.033	0	268.967
401050	32/E	Trattenute per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
401060	33/E	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**448.000**	**1.000**	**0**	**449.000**	**101.030**	**0**	**101.030**	**0**	**347.970**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

6 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni: In + (16 - 13)	Variazioni: In - (13 - 16)	Gestione di cassa: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni: In + (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (19 - 20)	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*449.000*	*101.030*	*0*	*347.970*	*0*
401010	28/E	0	0	0	0	0	0	130.000	74.025	0	55.975	0
401020	29/E	0	0	0	0	0	0	28.000	25.193	0	2.807	0
401030	30/E	0	0	0	0	0	0	1.000	779	0	221	0
401040	31/E	0	0	0	0	0	0	270.000	1.033	0	268.967	0
401050	32/E	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
401060	33/E	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
		0	0	0	0	0	0	449.000	101.030	0	347.970	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

7 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate: Riscosse	Somme accertate: Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate: Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	745.034	21.500	4.000	762.534	697.207	57.684	754.891	683	8.326
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	448.000	1.000	0	449.000	101.030	0	101.030	0	347.970
		TOTALE	**1.193.034**	**22.500**	**4.000**	**1.211.534**	**798.237**	**57.684**	**855.921**	**683**	**356.296**
		Avanzo di amministrazione utilizzato	**48.659**	**0**	**3.270**	**45.389**	**0**	**0**	**-20.525**	**0**	**0**
		TOTALE GENERALE	**1.241.693**	**22.500**	**7.270**	**1.256.923**	**798.237**	**57.684**	**835.396**	**683**	**356.296**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

ENTRATE

8 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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
		47.691	32.789	9.331	42.120	0	5.571	810.225	729.996	683	80.912	67.015
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	449.000	101.030	0	347.970	0
		47.691	**32.789**	**9.331**	**42.120**	**0**	**5.571**	**1.259.225**	**831.026**	**683**	**428.883**	**67.015**
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		47.691	**32.789**	**9.331**	**42.120**	**0**	**5.571**	**1.259.225**	**831.026**	**683**	**428.883**	**67.015**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

9 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	*505.100*	*16.200*	*4.000*	*517.300*	*437.482*	*20.547*	*458.029*	*0*	*59.271*
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	10.300	0	0	10.300	723	0	723	0	9.577
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	5.500	0	0	5.500	3.155	0	3.155	0	2.345
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	11.000	0	0	11.000	4.265	0	4.265	0	6.735
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	2.000	0	0	2.000	518	0	518	0	1.482
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	174.000	0	0	174.000	168.926	0	168.926	0	5.074
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030		Altre									
	4-2/U	indennità	68.200	**1.800**	0	70.000	68.854	1.146	70.000	0	0
102040		Compensi per lavoro									
	5/U	straordinario	7.000	0	0	7.000	5.659	1.341	7.000	0	0
102050		Compensi incentivanti									
	5-1/U	la produttività	22.600	**1.400**	0	24.000	8.281	15.719	24.000	0	0
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	6.000	0	0	6.000	5.646	185	5.831	0	169
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	99.000	0	0	99.000	89.104	0	89.104	0	9.896
102080		Oneri per le pensioni									
	8/U	del personale	4.000	0	0	4.000	3.188	0	3.188	0	812
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	6.000	0	0	6.000	3.773	943	4.716	0	1.284
102100		Corsi per il personale e partecipazione alle spese									
	10/U	per corsi indetti da Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103010		Acquisto di libri, riviste, giornali									
	11/U	ed altre pubblicazioni	1.000	0	0	1.000	978	0	978	0	22
103020		Acquisto di materiale di consumo e noleggio									
	12/U	di materiale tecnico	1.600	0	0	1.600	1.292	0	1.292	0	308
		A RIPORTARE	418.200	3.200	0	421.400	364.363	19.334	383.698	0	37.702

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

10 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
		35.095	*25.685*	*338*	*26.023*	*0*	*9.072*	*552.395*	*463.168*	*0*	*89.228*	*20.885*
101010	1/U	0	0	0	0	0	0	10.300	723	0	9.577	0
101020	2/U	434	434	0	434	0	0	5.934	3.589	0	2.345	0
101030	3/U	0	0	0	0	0	0	11.000	4.265	0	6.735	0
101040	3-1/U	0	0	0	0	0	0	2.000	518	0	1.482	0
102010	4/U	0	0	0	0	0	0	174.000	168.926	0	5.074	0
102020	4-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030	4-2/U	0	0	0	0	0	0	70.000	68.854	0	1.146	1.146
102040	5/U	1.321	1.321	0	1.321	0	0	8.321	6.981	0	1.341	1.341
102050	5-1/U	16.328	15.991	338	16.328	0	0	40.328	24.272	0	16.057	16.057
102060	6/U	2.292	0	0	0	0	2.292	8.292	5.646	0	2.645	185
102070	7/U	0	0	0	0	0	0	99.000	89.104	0	9.896	0
102080	8/U	0	0	0	0	0	0	4.000	3.188	0	812	0
102090	9/U	943	943	0	943	0	0	6.943	4.716	0	2.227	943
102100	10/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103010	11/U	0	0	0	0	0	0	1.000	978	0	22	0
103020	12/U	303	303	0	303	0	0	1.903	1.595	0	308	0
		21.621	18.992	338	19.330	0	2.292	443.021	383.355	0	59.666	19.672

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

11	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	418.200	3.200	0	421.400	364.363	19.334	383.698	0	37.702
103030		Uscite di									
	13/U	rappresentanza	800	0	0	800	484	0	484	0	316
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050		Uscite per									
	13-2/U	pubblicità	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	20.000	0	3.000	17.000	12.624	0	12.624	0	4.376
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	7.500	500	0	8.000	4.944	0	4.944	0	3.056
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	10.000	7.000	0	17.000	10.583	0	10.583	0	6.417
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	7.000	0	0	7.000	6.922	0	6.922	0	78
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	16.000	0	0	16.000	15.634	0	15.634	0	366
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	12.000	0	1.000	11.000	8.688	0	8.688	0	2.312
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	6.000	4.000	0	10.000	9.612	0	9.612	0	388
103170		Uscite per studi indagini e									
	21-2/U	rilevazioni (incarichi di co	800	0	0	800	120	0	120	0	680
103180		Trasporti e									
	21-3/U	facchinaggi	3.500	1.500	0	5.000	3.507	1.213	4.721	0	280
103190		Onorari e compensi per									
	21-4/U	speciali incarichi	500	0	0	500	0	0	0	0	500
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	*186.593*	*29.800*	*36.070*	*180.323*	*118.360*	*53.796*	*172.155*	*0*	*8.168*
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	22.000	5.000	0	27.000	25.504	731	26.235	0	765
		A RIPORTARE	22.000	5.000	0	27.000	25.504	731	26.235	0	765

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

12 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
		21.621	18.992	338	19.330	0	2.292	443.021	383.355	0	59.666	19.672
103030	13/U	0	0	0	0	0	0	800	484	0	316	0
103040	13-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103060	13-3/U	9.781	3.000	0	3.000	0	6.781	26.781	15.624	0	11.157	0
103070	13-4/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103080	14/U	2.149	2.149	0	2.149	0	0	10.149	7.093	0	3.056	0
103090	15/U	880	880	0	880	0	0	17.880	11.463	0	6.417	0
103100	16/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103110	17/U	0	0	0	0	0	0	7.000	6.922	0	78	0
103120	18/U	0	0	0	0	0	0	16.000	15.634	0	366	0
103130	19/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140	20/U	0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103150	21/U	0	0	0	0	0	0	11.000	8.688	0	2.312	0
103160	21-1/U	665	665	0	665	0	0	10.665	10.277	0	388	0
103170	21-2/U	0	0	0	0	0	0	800	120	0	680	0
103180	21-3/U	0	0	0	0	0	0	5.000	3.507	0	1.493	1.213
103190	21-4/U	0	0	0	0	0	0	500	0	0	500	0
		39.924	*7.042*	*25.607*	*32.649*	*0*	*7.276*	*220.247*	*125.401*	*0*	*94.846*	*79.403*
104010	22/U	2.947	2.947	0	2.947	0	0	29.947	28.450	0	1.496	731
		2.947	2.947	0	2.947	0	0	29.947	28.450	0	1.496	731

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

13 codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: In aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate: Pagate	Somme impegnate: Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate: Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	22.000	5.000	0	27.000	25.504	731	26.235	0	765
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	20.000	14.000	0	34.000	26.228	3.672	29.900	0	4.100
104030		Obblighi									
	24/U	ittiogenici	34.000	0	0	34.000	33.080	0	33.080	0	920
104030	25/U	Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	140	0	140	0	860
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	37.000	10.800	0	47.800	17.562	30.238	47.800	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	35.000	0	0	35.000	15.845	19.155	35.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	19.623	0	18.100	1.523	0	0	0	0	1.523
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	17.970	0	17.970	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

14 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	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
		2.947	2.947	0	2.947	0	0	29.947	28.450	0	1.496	731
104020												
	23/U	7.276	0	0	0	0	7.276	41.276	26.228	0	15.047	3.672
104030												
	24/U	0	0	0	0	0	0	34.000	33.080	0	920	0
104030	**25/U**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105010												
	26/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020												
	27/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106010												
	28/U	0	0	0	0	0	0	1.000	140	0	860	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010												
	30/U	25.607	0	25.607	25.607	0	0	73.407	17.562	0	55.845	55.845
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108010												
	31/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109010												
	32/U	4.095	4.095	0	4.095	0	0	39.095	19.940	0	19.155	19.155
109020												
	33/U	0	0	0	0	0	0	1.523	0	0	1.523	0
109030												
	33-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109040												
	33-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050												
	33-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 79
20121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

15 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.1.3 - ONERI COMUNI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	*38.000*	*0*	*0*	*38.000*	*36.402*	*0*	*36.402*	*0*	*1.598*
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
110010		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	38.000	0	0	38.000	36.402	0	36.402	0	1.598
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**729.693**	**46.000**	**40.070**	**735.623**	**592.244**	**74.343**	**666.587**	**0**	**69.036**
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	*64.000*	*18.000*	*10.000*	*72.000*	*21.532*	*46.247*	*67.779*	*0*	*4.221*
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
201010		Acquisto									
	35/U	immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020		Ricostruzioni, ripristino,									
	36/U	trasformazione di immobil	10.000	0	0	10.000	5.536	4.464	10.000	0	0
201030		Uscite per									
	36-1/U	costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040		Acquisti di									
	36-2/U	diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
202010		Acquisti di impianti,									
	38/U	attrezzature e macchinari	18.000	0	0	18.000	14.604	3.396	18.000	0	0
202020		Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,									
	38-1/U	attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		A RIPORTARE	28.000	0	0	28.000	20.140	7.860	28.000	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

16 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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*38.000*	*36.402*	*0*	*1.598*	*0*
110010												
	34/U	0	0	0	0	0	0	38.000	36.402	0	1.598	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		75.020	**32.727**	**25.945**	**58.672**	**0**	**16.348**	**810.643**	**624.971**	**0**	**185.672**	**100.288**
		170.243	*14.502*	*155.741*	*170.243*	*0*	*0*	*242.243*	*36.034*	*0*	*206.209*	*201.988*
201010												
	35/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020												
	36/U	142.798	0	142.798	142.798	0	0	152.798	5.536	0	147.262	147.262
201030												
	36-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040												
	36-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202010												
	38/U	12.943	0	12.943	12.943	0	0	30.943	14.604	0	16.339	16.339
202020												
	38-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		155.741	0	155.741	155.741	0	0	183.741	20.140	0	163.601	163.601

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO G. MIGLIARI DI 70
20125 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

17	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
				Variazioni							
codice	N.	Denominazione	Iniziali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	28.000	0	0	28.000	20.140	7.860	28.000	0	0
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	10.000	0	**10.000**	0	0	0	0	0	0
202040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000	0	0	5.000	1.392	0	1.392	0	3.608
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	21.000	**18.000**	0	39.000	0	38.387	38.387	0	613
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

18 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
		155.741	0	155.741	155.741	0	0	183.741	20.140	0	163.601	163.601
202030												
	39/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202040												
	39-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050												
	40/U	3.306	3.306	0	3.306	0	0	8.306	4.698	0	3.608	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203010												
	40-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020												
	40-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030												
	40-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040												
	40-4/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050												
	41/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204010												
	42/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020												
	43/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030												
	43-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040												
	43-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050												
	43-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205010												
	44/U	11.196	11.196	0	11.196	0	0	50.196	11.196	0	39.000	38.387
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

19 Capitolo			Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.2 - ONERI COMUNI	*0*	*300*	*0*	*300*	*0*	*0*	*0*	*0*	*300*
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
206010		Accensione di									
	45/U	mutui edlizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
207010		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
210010		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0	300	0	300	0	0	0	0	300
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER									
		USCITE FUTURE	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER									
		RIPRISTINO INVESTIMENTI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**64.000**	**18.300**	**10.000**	**72.300**	**21.532**	**46.247**	**67.779**	**0**	**4.521**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

20 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
		900	*600*	*0*	*600*	*0*	*300*	*1.200*	*600*	*0*	*600*	*0*
206010												
	45/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010												
	46/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210010												
	47/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	47-1/U	900	600	0	600	0	300	1.200	600	0	600	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		171.143	**15.102**	**155.741**	**170.843**	**0**	**300**	**243.443**	**36.634**	**0**	**206.809**	**201.988**
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

21 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	*448.000*	*1.000*	*0*	*449.000*	*101.030*	*0*	*101.030*	*0*	*347.970*
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	74.025	0	74.025	0	55.975
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	27.000	1.000	0	28.000	25.193	0	25.193	0	2.807
403020		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	779	0	779	0	221
403030		Partite in conto									
	51/U	sospesi	270.000	0	0	270.000	1.033	0	1.033	0	268.967
403040		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
403050		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	**448.000**	**1.000**	**0**	**449.000**	**101.030**	**0**	**101.030**	**0**	**347.970**
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	729.693	46.000	40.070	735.623	592.244	74.343	666.587	0	69.036
		Titolo II	64.000	18.300	10.000	72.300	21.532	46.247	67.779	0	4.521
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	448.000	1.000	0	449.000	101.030	0	101.030	0	347.970
		TOTALE	**1.241.693**	**65.300**	**50.070**	**1.256.923**	**714.806**	**120.590**	**835.396**	**0**	**421.527**
		Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE	**1.241.693**	**65.300**	**50.070**	**1.256.923**	**714.806**	**120.590**	**835.396**	**0**	**421.527**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

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*	*449.000*	*101.030*	*0*	*347.970*	*0*
401010	**48/U**	0	0	0	0	0	0	130.000	74.025	0	55.975	0
401020	**49/U**	0	0	0	0	0	0	28.000	25.193	0	2.807	0
403020	**50/U**	0	0	0	0	0	0	1.000	779	0	221	0
403030	**51/U**	0	0	0	0	0	0	270.000	1.033	0	268.967	0
403040	**52/U**	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
403050	**53/U**	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**449.000**	**101.030**	**0**	**347.970**	**0**
		75.020	32.727	25.945	58.672	0	16.348	810.643	624.971	0	185.672	100.288
		171.143	15.102	155.741	170.843	0	300	243.443	36.634	0	206.809	201.988
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	449.000	101.030	0	347.970	0
		246.163	**47.829**	**181.686**	**229.515**	**0**	**16.648**	**1.503.086**	**762.635**	**0**	**740.451**	**302.276**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		246.163	**47.829**	**181.686**	**229.515**	**0**	**16.648**	**1.503.086**	**762.635**	**0**	**740.451**	**302.276**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO C. TRIBUNALI 70
20129 - MILANO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO 2008

23					
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€	441.482
	in c/competenza	€	798.237		
Riscossioni	in c/residui	€	32.789	€	831.026
	in c/competenza	€	714.806		
Pagamenti	in c/residui	€	47.829	€	762.635
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€	**509.873**
	degli esercizi precedenti	€	9.331		
Residui attivi	dell'esercizio	€	57.684	€	67.015
	degli esercizi precedenti	€	181.686		
Residui passivi	dell'esercizio	€	120.590	€	302.276
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€	**274.613**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio **2008** 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	**26.943**	
Fondo speciale per Organi Collegiali (2004-2008)	**89.850**	
Totale parte vincolata		116.793
Parte disponibile		157.820
		.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio **2008**		.....
Totale parte disponibile		157.820
Totale risultato di amministrazione		**274.613**

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2007	243.011

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2008

24	ANNO 2008		ANNO 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		**754.890,94**		**738.157,84**
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		697.034,00		682.601,33
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0,00		0,00
3) VARIAZIONE DELE 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		16.939,23		20.477,00
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0,00		0,00
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		40.917,71		35.079,51
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 PROVINCIE		0,00		0,00
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00		0,00
		0,00		0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		**743.340,92**		**679.881,47**
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		**2.270,07**		**2.741,21**
a) Acquisto di materiale di consumo	1.292,32		1.560,75	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	977,75		1.180,46	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00		0,00	
13) PER SERVIZI		**128.702,50**		**136.250,27**
a) Pubblicità	0,00		0,00	
b) Pubblicazioni e stampe	0,00		0,00	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	4.720,50		2.432,20	
d) Servizi commerciali vari	0,00		0,00	
e) Utenze	32.167,76		26.786,62	
f) Studi ed incarichi di consulenza	120,00		540,00	
g) Assicurazioni	8.688,14		10.868,00	
h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0,00		0,00	
i) Spese di rappresentanza	484,00		381,00	
l) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	0,00		0,00	
m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	10.583,41		13.241,65	
n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	26.234,69		28.873,00	
o) altre spese per servizi	45.704,00		53.127,80	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		**4.944,11**		**6.228,92**
a) Fitto locali ed oneri accessori	4.944,11		6.228,92	
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	
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI		**8.661,45**		**19.514,69**
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	3.878,12		13.062,16	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	4.265,19		4.826,67	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	518,14		1.625,86	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		**29.900,41**		**13.000,00**

25	ANNO 2008		ANNO 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
17) PER IL PERSONALE		**447.555,01**		**416.039,75**
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	168.926,02		169.269,80	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0,00		0,00	
c) Altri trattamenti a favore del personale	101.000,00		96.056,97	
d) Oneri previdenziali e assistenziali	92.292,37		91.690,18	
e) trattamento di fine rapporto	38.387,00		11.196,00	
f) Trattamento di quiescenza e similari	36.402,00		36.504,00	
g) Altri costi per il personale	10.547,62		11.322,80	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		**38.367,00**		**33.958,61**
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.271,00		8.271,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.418,00		24.200,61	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.678,00		1.487,00	
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		**82.940,37**		**52.148,02**
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**11.550,02**		**58.276,37**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		**5.776,42**		**742.284,54**
23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI **(Finanz. Reg. Lombardia)**		**0,00**		**737.786,02**
24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI **(Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A.)**		**5.776,42**		**4.498,52**
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		**0,00**		**0,00**
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		**0,00**		**0,00**
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) Altre rivalutazioni	0,00		0,00	
27) SVALUTAZIONI		**0,00**		**0,00**
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) Altre svalutazioni	0,00		0,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		**12.277,17**		**38.013,41**
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		**1.200,00**		**0,00**
a) Rettifica depositi cauzionali	1.200,00		0,00	
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**

26	ANNO 2008		ANNO 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		**16.648,07**		**38.266,60**
a) maggiore entrata residui attivi	0,00		0,00	
b) minore uscita residui passivi	16.648,07		38.266,60	
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		**5.570,90**		**253,19**
a) maggiore spesa residui passivi	0,00		0,00	
b) minore entrata residui attivi	5.570,90		253,19	
(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		**29.603,61**		**838.574,32**
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		**0,00**		**0,00**
- DISAVANZO ECONOMICO		**29.603,61**		**838.574,32**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2008

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
27					
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	*0*	*0*	A) PATRIMONIO NETTO		
			I. *Fondo di dotazione*	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*	0	0
			III. *Riserve di rivalutazione*	0	0
I. *Immobilizzazioni immateriali*			IV. *Contributi a fondo perduto*	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	V. *Contributo per ripiano disavanzi*	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	VI. *Riserve statutarie*	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	VII. *Altre riserve distintamente indicate*	0	0
			VIII. *Avanzi economici portati a nuovo*	1.858.313	1.019.739
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. *Avanzo economico d'esercizio*	29.604	838.574
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	1.122.440	1.122.440			
5) Avviamento	0	0	***Totale patrimonio netto (A)***	***1.887.917***	***1.858.313***
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	147.262	142.798			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.095.766	1.090.230			
8) Altre	0	0	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Totale	**2.365.468**	**2.355.468**	1) per contributi a destinazione vincolata		
			a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
II. *Immobilizzazioni materiali*			b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
1) Terreni e fabbricati (Sede ufficio Milano)	413.564	413.564	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
2) Impianti e macchinari	93.051	78.447	3) per contributi in natura	0	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	120.466	118.446			
4) Automezzi e motomezzi	16.527	16.527	***Totale Contributi in conto capitale (B)***	***0***	***0***
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	16.339	16.249			
6) Diritti reali di godimento	0	0			
7) Altri beni	0	0			
			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Totale	**659.947**	**643.233**			
			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
III. *Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*			2) per imposte	0	0
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
1) Partecipazioni in:			a) Deposito cauzionale per affitto terreno in Vercurago-2002	400	400
a) imprese controllate	0	0	b) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2004	0	900
b) imprese collegate	0	0	c) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2006	0	300

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO G.ARIBALDI 39
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2008

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
28					
b) imprese controllanti	0	0	4) per ripristino investimenti		
b) altre imprese	0	0	d) Fondo ammortamento Sede ufficio	120.609	112.338
b) altri Enti	0	0	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	1.122.440	1.122.440
2) Crediti			f) Fondo ammortamento beni mobili	190.927	163.509
a) verso imprese controllate	0	0			
b) verso imprese collegate	0	0	***Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)***	***1.434.376***	***1.399.887***
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 31/12/2008	***213.575***	***175.188***
a) T.F.R. spettante al 31/12/2007 c/o INA ASSITALIA S.p.A.	175.188	163.992			
b) Rivalutazione INA su T.F.R. dipendenti C.C.N.L. EPNE	19.786	14.009			
c) Quota anno 2008 in corso di pagamento	38.387	11.196	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	**235.840**	**191.676**			
			1) obbligazioni	19.672	21.318
Totale immobilizzazioni (B)	***3.261.255***	***3.190.377***	2) verso le Banche	0	0
			3) verso altri finanziatori	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE			4) acconti	0	0
			5) debiti verso fornitori	188.372	187.142
I. *Rimanenze*			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	8) debiti tributari	55.845	25.607
3) Lavori in corso	0	0	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
5) Acconti	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
			12) debiti diversi	38.387	12.096
Totale	**0**	**0**			
			Totale	**302.276**	**246.163**
II. *Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*			***Totale Debiti (E)***	***302.276***	***246.163***
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	59.015	26.037			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	F) RATEI E RISCONTI		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	8.000	20.000	1) Ratei passivi	0	0
4-bis) Crediti tributari	0	0	2) Risconti passivi	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	3) Aggio su prestiti	0	0
5) Crediti verso altri	0	1.654	4) Riserve tecniche	0	0
Totale	**67.015**	**47.691**	***Totale ratei e risconti (F)***	***0***	***0***

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2008

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
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	509.873	441.482			
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	**509.873**	**441.482**			
Totale attivo circolante (C)	***576.889***	***489.174***			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	***0***	***0***			
Totale attivo	**3.838.144**	**3.679.551**	**Totale passivo e netto**	**3.838.144**	**3.679.551**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2008

Signori Consiglieri;

il 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 F.F. 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 2008 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2008

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€	1.193.034,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€	17.500,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€	-
- per maggiori entrate del Titolo III	€	-
- per maggiori entrate del Titolo IV	€	1.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€	45.389,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€	1.256.923,00
ENTRATE ACCERTATE	€	855.920,74
MINORI ENTRATE	€	355.613,26

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€	683,23
DIFFERENZA IN MENO	€	356.296,49
MINORI ENTRATE	€	355.613,26

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€	1.241.693,00
- per maggiori spese del Titolo I	€	5.930,00
- per maggiori spese del Titolo II	€	8.300,00
- per maggiori spese del Titolo III	€	-
- per maggiori spese del Titolo IV	€	1.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€	-
PREVISIONE DEFINITIVA	€	1.256.923,00
SPESE IMPEGNATE	€	835.395,82
MINORI SPESE	€	421.527,18

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

DIFFERENZA IN PIU'	€	-
DIFFERENZA IN MENO	€	421.527,18
MINORI SPESE	€	421.527,18

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

ENTRATE ACCERTATE	€	855.920,74
SPESE IMPEGNATE	€	835.395,82
AVANZO DI COMPETENZA	€	20.524,92

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2007)	€	47.691,18
MINORI ACCERTAMENTI	€	5.570,90
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€	42.120,28
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€	32.789,28
SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE AL 31/12/2008	€	9.331,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2007)	€	246.163,07
MINORI IMPEGNI	€	16.648,07
IMPEGNO DEFINITIVO	€	229.515,00
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€	47.829,00
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2008	€	181.686,00

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2008, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 57.684,17	€ 120.589,96
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 9.331,00	€ 181.686,00
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2008	€ 67.015,17	€ 302.275,96

In proposito si rileva che risulta allegata al Rendiconto generale la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti che concorda con le risultanze del Rendiconto medesimo. Per quanto riguarda i minori impegni, gli stessi sono per la maggior parte riferiti a spese per trasferte del personale, spese informatiche e onorari per incarichi professionali.

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2008	€	509.873,42
RESIDUI ATTIVI	€	67.015,17
RESIDUI PASSIVI	€	302.275,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	274.612,63

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 2008 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007), disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2008 (confronta circolare MEF RGS n. 40/2007).
Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo risultano leggermente superiori a quelle previste (+ € 1.242,00).
Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): si rinvia alla prevista relazione che sarà esaminata in occasione della prossima riunione del Consiglio di Amministrazione.
Si precisa altresì che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non inserito nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004.

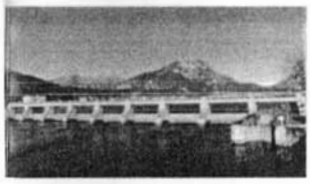
Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2008, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 16 Aprile 2009

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Franco Rudoni
Dott. Donato Centrone

PAGINA BIANCA



CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 28 Aprile 2010

PAGINA BIANCA

ORGANI DEL CONSORZIO

Presidente F.F.

Dott.Ing. Luigi Bertoli	Nomina Ministro dell'Ambiente del 21.01.2008

Consiglio di Amministrazione

1. Dott.Ing.	Luigi Bertoli	Presidente F.F.
2.		In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente
3. P.A.	Alberto Masci	Nominato dal Ministero Politiche Agricole Alimentari e Forestali
4. Geom.	Silvia Marino	Nominata dal Ministero Economia e Finanze
5. Arch.	Livio Dell'Oro	Nominato dalla Regione Lombardia
6. Geom.	Ettore Grecchi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
7. Dott.	Mario Reduzzi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
8. Sig.	Luciano Moretti	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
9. Dott.Ing.	Eugenio Melacarne	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
10.Dott.Ing.	Giorgio Vitali	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
11.Dott.Ing.	Alberto Sfolcini	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
12.Sig.	Stefano Rovagnati	Nominato dalla Provincia di Como
13.Sig.	Franco Boccalini	Nominato dalla Provincia di Lodi
14.		In attesa di nomina dalla Provincia di Bergamo

Comitato di Presidenza

1. Dott. Ing.	Luigi Bertoli	Presidente F.F.
2.		
3. Arch.	Livio Dell'Oro	
4. Geom.	Ettore Grecchi	
5. Dott.	Mario Reduzzi	
6. Dott.Ing.	Alberto Sfolcini	

Collegio dei Revisori

1. Dott.	Franco Rudoni	Presidente-Nominato dall'Assemblea
2. Dott.	Donato Centrone	Nominato dal Ministero Economia e Finanze-IGF
3.		In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2009

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2009 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 2009 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo di acquisto.

I crediti sono iscritti secondo 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 € 736.834,66 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono rimaste a € 648.196,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.607,40.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 113.182,80.

Il totale delle entrate accertate del 2009 ammonta a € 850.017,46 con una diminuzione di € 5.903,54 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2008 ed una diminuzione di € 85.719,38 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 € 30.043,13 dovuti in massima parte ad alcune rate non versate al 31/12/2009.

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 693.921,16 con un'economia di € 65.572,84 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità alla presidenza (cap. 1/U)	€ 3.300,00
- Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)	€ 3.541,77
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 9.495,07
- Trasporti e facchinaggio (cap. 21-3/U)	€ 3.595,22
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 6.859,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 76.547,17

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 128.352,61con una diminuzione di € 2.784,39 sul preventivo.

Rimangono da pagare € 87.815,80 che riguardano essenzialmente le polizze in corso e forniture.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 113.182,80.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2009 assomma a € 935.456,57 con una diminuzione di € 146.174,43 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 100.060,75 sul 2008 dovuto agli aumenti degli oneri per il personale (semestrale), servizi informativi e ripristino immobili.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 302.275,96 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 189.369,75. Rimangono da pagare € 110.876,58.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 275.239,55 con una diminuzione di € 27.036,41 rispetto all'inizio del 2009 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture in corso, a pagamenti avvocati, a imposte e tributi non ancora effettuati, oneri del personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 274.612,63 (al 31/12/2008) a € 190.480,76 (al 31/12/2009). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 154.302,76.

Si nota, una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte a investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2009 ammonta a € 2.401.639,70 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 1.892.288,15 con un aumento di € 4.371,13 rispetto al 2008, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2009	ANNO 2008	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 684.662,18	€ 697.034,00	€ -	€ 12.371,82
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 7.574,00	€ 16.939,23	€ -	€ 9.365,23
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 39.052,26	€ 40.917,71	€ -	€ 1.865,45

La diminuzione di € 12.371,82 (capp. 2/E - 3/E) pari al 1,8% rispetto all'anno 2008, è dovuta alla conclusione dell'ultimo pagamento rateale annuale di € 29.594,33 avvenuto nel 2008 a carico della Società SHEN S.p.A. in parte compensato con le nuove quote di ingresso a carico del Consorzio Muzza come Utente Industriale.
La diminuzione di € 9.365,23 (cap. 8/E) pari al 55,29% è dovuta dai seguenti motivi:
- conclusione del contratto di affitto di un appartamento della Casa di guardia di Olginate;
- spostamento del cap. 9/E (Interessi attivi su c/c bancario) al punto 25 secondo le disposizioni dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 1.556,46	€ 1.292,32	€ 264,14	€ -
b) Acquisto di libri e riviste, giornali, etc.	€ 864,39	€ 977,75	€ -	€ 113,36
13) PER SERVIZI				
a) Pubblicità	€ 796,00	€ -	€ 796,00	€ -
b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ 4.440,78	€ 4.720,50	€ -	€ 279,72
c) Oneri per somministrazione di personale	€ 12.520,25	€ -	€ 12.520,25	€ -
d) Utenze	€ 22.761,19	€ 32.167,76	€ -	€ 9.406,57
e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 7.246,34	€ -	€ 7.246,34	€ -
f) Studi ed incarichi di consulenza	€ 28.000,00	€ 120,00	€ 27.880,00	€ -
g) Assicurazioni	€ 10.200,30	€ 8.688,14	€ 1.512,16	€ -
i) Spese di rappresentanza	€ 121,00	€ 484,00	€ -	€ 363,00
l) Uscite per servizi informatici	€ 29.983,20	€ -	€ 29.983,20	€ -
m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti	€ 9.399,09	€ 10.583,41	€ -	€ 1.184,32
n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	€ 30.000,00	€ 26.234,69	€ 3.765,31	€ -
o) Altre spese per servizi	€ 33.110,98	€ 45.704,00	€ -	€ 12.593,02
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 8.664,72	€ 4.944,11	€ 3.720,61	€ -
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Organi Collegiali	€ 1.654,25	€ 3.878,12	€ -	€ 2.223,87
b) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	€ 4.458,23	€ 4.265,19	€ 193,04	€ -
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ 775,57	€ 518,14	€ 257,43	€ -
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€ -	€ 29.900,41	€ -	€ 29.900,41
17) PER IL PERSONALE				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 185.504,93	€ 168.926,02	€ 16.578,91	€ -
c) Altri trattamenti a favore del personale	€ 113.728,03	€ 101.000,00	€ 12.728,03	€ -
d) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 103.192,09	€ 92.292,37	€ 10.899,72	€ -
e) trattamento di fine rapporto	€ 20.137,00	€ 38.387,00	€ -	€ 18.250,00
f) Trattamento di quiescenza e similari	€ 38.846,00	€ 36.402,00	€ 2.444,00	€ -
g) Altri costi per il personale	€ 6.945,86	€ 10.547,62	€ -	€ 3.601,76
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ -	€ 8.271,00	€ -	€ 8.271,00

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	24.096,00	€	27.418,00	€	-	€	3.322,00
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-	€	2.678,00	€	-	€	2.678,00
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	39.151,50	€	82.940,37	€	-	€	43.788,87

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2008 riguardano le seguenti voci:
- 13 c) + € 12.520,25 (cap. 21-4/U) per spese somministrazione di personale necessario alla sostituzione di un dipendente in malattia;
  d) - € 9.406,57 (capp. 17/U - 18/U) per spostamento del cap. 21-1/U al punto e);
- f) + € 27.880,00 (cap. 21-2/U) per inglobamento del cap. 23/U indicato nel 2008 al punto 16), in allineamento alla struttura del bilancio telematico;
- l) + € 29.983,20 (cap. 13-3/U) per aumento di spese informatiche e spostamento del capitolo indicato nel 2008 al punto o);
- n) + € 3.765,31 (cap. 22/U) per aumento delle spese necessarie alla regolazione della Diga di Olginate;
- 14 a) + € 3.720,61 (cap. 14/U) per aumento delle spese condominiali;
- 15 a) - € 2.223,87 (cap. 1/U) per riduzione spese agli Organi collegiali;
- 17 a) + € 16.578,91 (cap. 4/U) per assunzione di un operatore tecnico nel periodo APR-SET 2009;
- c) + € 12.728,03 (capp. 4-2/U - 5/U - 5-1/U) per aumento Retribuzione di posizione variabile al Dirigente;
- d) + € 10.899,72 (cap. 7/U - 8/U) per aumento degli oneri contributivi in relazione ai suddetti aumenti;
- e) - € 18.250,00 (cap. 44/U) per adeguamento nel 2008 dell'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti con le maggiorazioni previste
- f) + € 2.444,00 (cap. 34/U) per aumento delle pensioni a carico del Consorzio calcolate sui rinnovi C.C.N.L. "Consorzi di Bonifica e Miglioramento Fondiario";
- g) - € 3.601,76 (capp. 6/U - 9/U) per riduzione spese di trasferta del personale;
- 22) - € 43.788,87 (capp. 26/U - 28/U - 30/U - 32/U - 33/U - 33-1/U - 33-2/U) per riduzione spese R.I.D. e spese legali.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI								
(Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2008)	€	-	€	5.776,42	€	-	€	5.776,42
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	5.546,22	€	-	€	5.546,22	€	-

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE

26) RIVALUTAZIONI								
d) Altre rivalutazioni								
(Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2009)	€	4.383,39	€	-	€	4.383,39	€	-

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari, per quanto riguarda i dati T.F.R. occorre sottolineare che è stato stipulato nell'anno 2004 un contratto con la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. che ha modificato il calcolo per il pagamento annuale del premio. Da questa nuova procedura sono state necessarie delle rettifiche come su esposte per costituire il fondo disponibile utile per coprire il fondo spettante ai dipendenti così come risulta nel passivo dello stato patrimoniale.
Si è provveduto, inoltre, ad uno spostamento della suddetta rivalutazione dai "proventi straordinari" alle "rettifiche di valori di attività finanziarie" per una più corretta imputazione di bilancio.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

28) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€	-	€	1.200,00	€	-	€	1.200,00
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
a) maggiore entrata residui attivi	€	3.786,11	€	-	€	3.786,11	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	2.029,63	€	16.648,07	€	-	€	14.618,44
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DEL-L'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
a) maggiore spesa residui passivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore entrata residui attivi	€	4.508,50	€	5.570,90	€	-	€	1.062,40

La maggiore entrata dei residui attivi di € 3.786,11 per l'anno 2009, riguarda l'introito della quota di ingresso del Consorzio Muzza come Utente industriale stanziata per difetto in sede di Bilancio di previsione;
la minore uscita dei residui passivi di parte corrente di € 2.029,63 per l'anno 2009, riguarda il trattamento accessorio delle spese per il personale;
la minore entrata dei residui attivi di € 4.508,50 per l'anno 2009, riguarda il mancato introito da parte dell'Utente LEGLER S.p.A. risultato in fallimento.

AVANZO ECONOMICO 2009 / AV. EC. 2008	**€**	**4.371,13**	**€**	**29.603,61**	**€**	-	**€**	**25.232,48**

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ 1.122.440,07	€ -	€ 1.122.440,07
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 68.138,98	€ 147.262,10	€ -	€ 79.123,12
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.204.889,43	€ 1.095.766,31	€ 109.123,12	€ -

L'abbattimento del valore Diga al punto 4) è stato effettuato per imputarlo al punto 1) delle immobilizzazioni materiali seguendo le disposizioni dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.
L'importo di € 68.138,98 al punto 6) riguarda residui passivi in c/capitale per la realizzazione della paratoia n. 3 della Diga di Olginate.
L'aumento di € 109.123,12 di cui al punto 7) riguarda:
- la ristrutturazione della casa di guardia di Cassano d'Adda;
- sostituzione infissi della sede di Milano;
- il contributo al Parco Adda Nord per la realizzazione della Conca di navigazione in adiacenza alla Diga di Olginate.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Valore storico Diga di Regolazione	€ 1.122.440,07	€ -	€ 1.122.440,07	€ -
2) Terreni e Fabbricati	€ 413.564,25	€ 413.564,25	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari	€ 106.778,42	€ 93.051,22	€ 13.727,20	€ -
4) Attrezzature industriali e commerciali	€ 122.040,42	€ 120.465,61	€ 1.574,81	€ -
5) Automezzi e motomezzi	€ 16.526,62	€ 16.526,62	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso	€ 79.252,80	€ 16.339,20	€ 62.913,60	€ -
FONDO AMMORTAMENTI	-€ 1.458.071,60	€ -	€ -	€ 1.458.071,60

L'incremento patrimoniale al punto 3) riguarda l'acquisto di nuove stazioni teleidrometriche.
Al punto 4) l'incremento patrimoniale di € 1.574,81 è dovuto all'acquisto di nuove macchine per ufficio debitamente registrate nel libro dell'inventario dei beni mobili.
Si rileva, inoltre, che la somma di € 245.345,46 (punto 3 + punto 4 + punto 5) coincide con il totale del valore in carico al 31/12/2009 risultante sul registro dell'inventario dei beni mobili.
L'importo di € 79.252,80 al punto 6) riguarda l'impegno - come da residui passivi in c/capitale - per la realizzazione del nuovo software per la regolazione della Diga di Olginate.
Nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009, è stata inserita nelle immobilizzazioni materiali, la voce del fondo ammortamenti dei beni mobili e immobili per decurtare nelle attività dello stato patrimoniale il valore dei cespiti inventariati. Si è provveduto, pertanto, all'eliminazione del fondo medesimo nelle passività dello stato patrimoniale.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2008 disponibile c/o INA	€ 213.575,00	€ 175.188,00	€ 38.387,00	€ -
4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.	€ 24.169,01	€ 19.785,62	€ 4.383,39	€ -
4-c) Quota anno 2009 in pagamento	€ 20.137,00	€ 38.387,00	€ -	€ 18.250,00

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il CCNL degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 257.881,01 (4-a + 4-b + 4-c) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività per € 233.712,00.

C II. RESIDUI ATTIVI				
1) Crediti verso Utenti	€ 24.654,00	€ 59.015,17	€ -	€ 34.361,17
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 4.900,00	€ 8.000,00	€ -	€ 3.100,00
5) Crediti verso altri	€ 489,13	€ -	€ 489,13	€ -
C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1-a) Depositi bancari	€ 435.677,18	€ 509.873,42	€ -	€ 74.196,24
TOTALI ATTIVITA'	**€ 2.401.639,70**	**€ 3.838.143,58**	**€ 1.353.038,32**	**€ 2.789.542,20**

PASSIVITA'

B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE								
1-a) Contributo Regione Lombardia	€	-	€	-	€	-	€	-
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
4-a,b,c) Depositi cauzionali	€	400,00	€	400,00	€	-	€	-
4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio	€	-	€	120.609,00	€	-	€	120.609,00
4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	€	-	€	1.122.440,07	€	-	€	1.122.440,07
4-f) Fondo ammortamento beni mobili	€	-	€	190.926,53	€	-	€	190.926,53
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
1) Indennità di anzianità spettante al personale	€	233.712,00	€	213.575,00	€	20.137,00	€	-
E) RESIDUI PASSIVI								
1) Obbligazioni	€	16.457,89	€	19.671,73	€	-	€	3.213,84
5) Debiti verso fornitori	€	192.497,67	€	188.371,84	€	4.125,83	€	-
8) Debiti tributari	€	46.146,99	€	55.845,39	€	-	€	9.698,40
12) Debiti diversi	€	20.137,00	€	38.387,00	€	-	€	18.250,00
TOTALI PASSIVITA'	€	**509.351,55**	€	**1.950.226,56**	€	**24.262,83**	€	**1.465.137,84**
PATRIMONIO NETTO	€	1.892.288,15	€	1.887.917,02	€	**4.371,13**	€	-
TOTALE A PAREGGIO	€	2.401.639,70	€	3.838.143,58				

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2009 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
14/E	Entrate eventuali	2005	€ 8.000,00	€ 3.100,00	€ -	€ 4.900,00
	TOTALI		**€ 8.000,00**	**€ 3.100,00**	**€ -**	**€ 4.900,00**

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2009 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2008	€ 55.845,39	€ 27.200,00	€ -	€ 28.645,39
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2008	€ 19.154,61	€ 16.636,40	€ -	€ 2.518,21
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili	2007	€ 147.262,10	€ 79.123,12	€ 0,00	€ 68.138,98
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2007	€ 16.339,20	€ 4.765,20	€ -	€ 11.574,00
	TOTALI		**€ 238.601,30**	**€ 127.724,72**	**€ 0,00**	**€ 110.876,58**

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2009

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2009	€ 24.654,00
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2009	€ 489,13
	TOTALI		**€ 25.143,13**

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2009

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
5/U	Compensi per lavoro straordinario	2009	€ 643,56
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2009	€ 15.814,33
13-2/U	Uscite per pubblicità	2009	€ 796,00
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2009	€ 120,00
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2009	€ 918,00
17/U	Uscite per energia elettrica	2009	€ 240,44
18/U	Spese postali, telefoniche e servizi vari	2009	€ 2.814,91
21-1/U	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento	2009	€ 1.194,62
21-2/U	Incarichi di consulenza	2009	€ 13.669,60
21-4/U	Onorari e compensi per speciali incarichi	2009	€ 2.083,66
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2009	€ 5.750,45
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2009	€ 17.501,60
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed acc.	2009	€ 15.000,00
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2009	€ 67.038,00
40/U	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	2009	€ 640,80
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2009	€ 20.137,00
	TOTALI		**€ 164.362,97**

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2009	**€ 30.043,13**
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2009	**€ 275.239,55**

F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2009

RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 14/E - Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 2/E - Contributi ordinari 2009 non riscossi alle scadenze prestabilite ma già introitati nel corso del 2010 per € 24.670,00;
cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati a Gennaio 2010.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2008;
cap. 32/U - Spese legali per cause arretrate;
cap. 36/U - Ipotesi di acquisto nuova paratoia n. 3 della Diga di Olginate;
cap. 38/U - Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 5/U - Pagamento lavoro straordinario di Dicembre 2009;
cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2009;
cap. 13-2/U - Acquisto di pubblicazioni "Legislazione tecnica";
cap.13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;
cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "LA MASSIMA s.a.s." per lavori di pulizie
cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2009;
cap. 18/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2009;
cap. 21-1/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "DEL BO s.r.l." quali spese di riscaldamento anno 2009;
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV, aggiornamento catasto Diga, direzione lavori per ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;
cap. 21-4/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "GI-GROUP S.p.A." per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2009;
cap. 22/U - Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2009;
cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2009;
cap. 38/U - Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;
cap. 44/U - Pagamento della quota 2009 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

G. ANDAMENTO REGOLAZIONE NELL'ANNO 2009

La fine del 2008 è stata caratterizzata da una violenta perturbazione piovosa che aveva fatto si che il livello del lago raggiungesse livelli al di sopra della media. Così il 2009 inizia con livelli anch'essi sopra la media stagionale: Malgrate 71cm, deflusso 135mc/sec.
Tutto il mese di Gennaio è segnato dalla fine dei lavori ponte Adda da parte della ditta Vitali S.p.A. Nell'intento di ripulire l'alveo dai resti del ponte di cantiere si hanno continue ripercussioni sul livello della stazione di misura del Lavello S.M.
Mantenendo una portata di 130mc/sec circa il livello del lago cala fino a 39cm a fine Gennaio con afflussi di 100mc medi.
Per quanto riguarda la situazione del manto nevoso, al 31/1 abbiamo 96,3 di media ponderata contro una media periodo di 60,3 cm. Vista la grossa differenza in positivo sullo storico, si prevedono afflussi superiori alla media con l'avvicinarsi della stagione irrigua.
Una perturbazione ai primi di febbraio costringe a manovre di aumento fino a 230mc/sec con Malgrate che raggiunge 66 cm sopra lo zero.
Viene constatato, con l'aiuto degli utenti idroelettrici di valle, che la portata erogata è abbondante rispetto a quella dichiarata secondo la scala di portata e si procede a misure di controllo e conseguente rettifica; la causa è da imputarsi alla fine dei lavori del ponte.
Nei giorni successivi il deflusso viene gradualmente ridotto per tornare a 135mc/sec.
Tutto il mese di marzo trascorre con livello del lago in lento calo fino attorno allo zero e 135mc/sec costanti di erogazione.
Iniziano i lavori di sistemazione della conca di navigazione da parte della ditta Lorenzon; lavori appaltati e finanziati dal Parco Adda Nord all'interno del progetto di navigabilità fiume Adda (in parte pagati dal Consorzio per la parte riguardante le paratoie supplementari per risalita pesci).
Iniziano le asciutte dei canali irrigui che si protrarranno fino al mese di aprile. Vengono in parte rimandate manutenzioni sugli impianti idroelettrici per portate superiori alla media.
Verso la metà di aprile alcuni canali irrigui iniziano a derivare.
Una forte perturbazione temporalesca alla fine di aprile con afflussi che raggiungono 500/600mc/sec aumentano il livello del lago fino a 87,5 cm a Malgrate e la portata è aumentata a 360mc/sec.
Per tutto il mese di maggio, visto il livello del lago, il deflusso viene regolato da 200 a 400mc/sec con afflussi che a fine mese superano ancora i 400mc/sec.
Lago a Malgrate raggiunge il 27/5 + 89,5 cm.
Ai primi di giugno tutti gli utenti irrigui derivano quasi le portate massime di competenza.
Durante quasi tutto il mese di giugno i forti afflussi, aiutati da scioglimento neve e alcuni temporali, mantengono il lago a buoni livelli e la portata è regolata sempre di molto oltre le esigenze delle utenze e solo a fine giugno viene registrata a circa 215mc/sec.
Viene deciso, vista la stagione, di erogare il DMV dal lago senza sacrificio per gli utenti di valle; questo comporterà un deflusso maggiorato che in altre stagioni più siccitose non è consigliabile attuare. La scorta del lago si esaurirebbe più velocemente.
Per tutto il mese di luglio, quindi, la portata è stata tenuta a 220/225mc/sec per poter soddisfare il 100% + DMV.
Il livello del lago non ne ha risentito anche perché, come mediamente accade, una piccola perturbazione temporalesca ha prodotto due giorni di buoni afflussi e il lago ha guadagnato circa 25 cm.
Il deflusso con riparto 100% viene mantenuto fino a metà agosto quando, con livello a + 40cm circa, si comincia a ridurre l'erogazione essendo anche nel frattempo entrato in vigore il decreto per la sperimentazione del DMV al 5% per gli utenti irrigui.
Dal 21/8 poi, con livello del lago a +19 si decide di stabilire riparto al 60%, portata ridotta a 165mc/sec poi ulteriormente ridotta fino a 145mc/sec.
Terminando ormai il periodo di irrigazione nei mesi di settembre e ottobre, il livello del lago scende gradualmente fin a raggiungere il minimo del periodo –34,5 cm a Malgrate il 20/10 .
L'erogazione viene gradualmente ridotta fino a circa 75mc/sec.
Con questa portata, 75/85mc/sec e afflussi costanti il livello del lago si mantiene attorno a –10/-15 cm a Malgrate per tutto Novembre, dimostrandosi così un afflusso siccitoso.
La fine del 2009 è caratterizzata da una spiccata variabilità del tempo con due perturbazioni, una ai primi di Dicembre che innalza il lago di 30cm con afflusso massimo di 611mc/sec; la seconda nei giorni delle feste di Natale che porta ad un incremento di 40/45 cm con afflussi per due giorni sopra i 400mc/sec. Malgrate raggiunge +74 cm con il 28/12. Le avverse condizioni meteo di fine anno hanno favorito un buon incremento del manto nevoso che ha raggiunto a fine dicembre 70,4 cm di media ponderata contro una media storica di 376 cm, il che fa ben sperare per la stagione 2010.

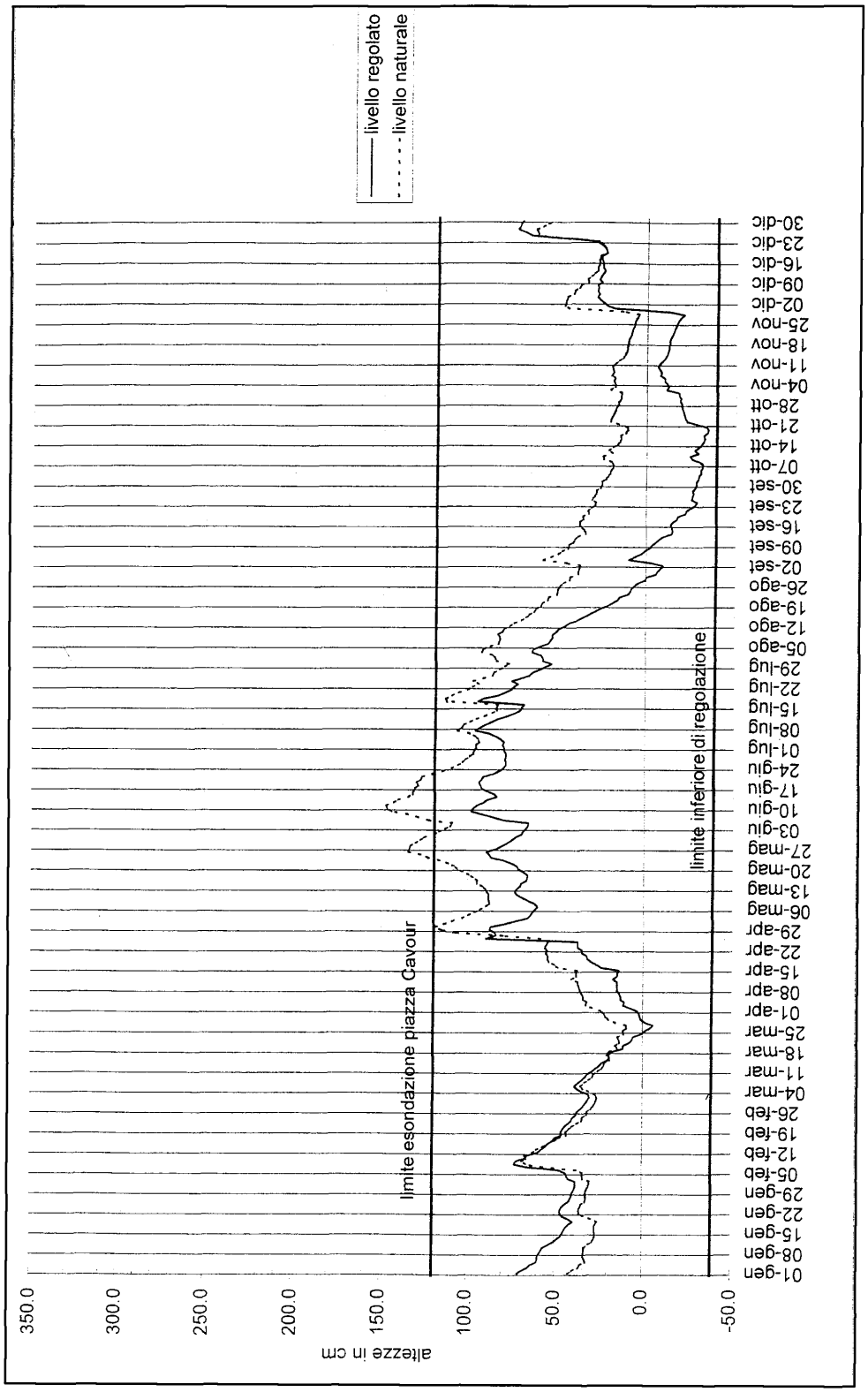
Nel 2009 l'acqua nuova è stata prodotta per 126gg. con una media di 11,6 (con un max di 30,2 il 20/8) corrispondente ad un volume di 125,99 milioni di mc pari a 23,94 GWH.

H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2009 il Consorzio è stato impegnato nella predisposizione e inizio operativo della sperimentazione del deflusso minimo vitale sull'Adda sublacuale. Infatti la Regione Lombardia ha emanato il decreto di sperimentazione n. 8191 il 06.08.2007.
Sono state aggiornate alcune stazioni idrometeo (Como, San Fedele, Olginate, Campodolcino) in modo che trasmettano in tempo reale e quindi con conseguente aggiornamento immediato del sito www.laghi.net, sempre più utilizzato.
Sono terminati i lavori di sistemazione della conca di navigazione della diga di Olginate con uso ache di risalita pesci.
E' stata ristrutturata la casa di guardia di Cassano con rifacimento tetto, facciata e fognatura. Sono stati sostituiti i serramenti degli uffici di Milano con modelli a risparmio energetico.
Dopo lunga malattia, purtroppo, è mancata la segretaria del Consorzio con la necessità di sopperire con personale di agenzia di somministrazione di lavoro. Anche presso la diga è stato necessario assumere un guardiano semestrale anche a seguito di un'assenza di quasi tre mesi di un guardiano per incidente extra-lavoro.
Sono stati indetti e conclusi quatto concorsi per i passaggi di livello del personale.

Milano, 28 Aprile 2010

IL PRESIDENTE F.F. / DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)



Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2009

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2009

DIRIGENTE (Area 1 - II^a Fascia)	N. 1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N. 1
RAGIONIERE (Posizione Economica C1)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica B1)	N. 3
TOTALE	N. 6

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO ALBERTO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni in aumento (7 - 4)	Variazioni in diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	***683.436***	***0***	***3.171***	***680.265***	***660.008***	***24.654***	***684.662***	***4.397***	***0***
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
101010		Contributi ordinari									
	2/E	delle utenze	651.367	0	3.171	648.196	623.542	24.654	648.196	0	0
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	32.069	0	0	32.069	36.466	0	36.466	4.397	0
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
102010	5/E	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	***58.000***	***1.000***	***0***	***59.000***	***51.683***	***489***	***52.172***	***1.075***	***7.902***
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
03020		Affitti di immobili ed altri									
	8/E	proventi patrimoniali	8.000	0	0	8.000	7.574	0	7.574	0	426
03030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	8.000	**1.000**	0	9.000	5.057	489	5.546	0	3.454
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
03040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	33.000	0	0	33.000	31.408	0	31.408	0	1.592
03050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	3.000	0	0	3.000	570	0	570	0	2.430
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
03060	14/E	Entrate eventuali	6.000	0	0	6.000	7.075	0	7.075	1.075	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	**741.436**	**1.000**	**3.171**	**739.265**	**711.692**	**25.143**	**736.835**	**5.472**	**7.902**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

2 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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
		59.015	***58.293***	***0***	***58.293***	***3.786***	***4.509***	***739.280***	***718.301***	***8.183***	***29.163***	***24.654***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101010												
	2/E	44.011	39.502	0	39.502	0	4.509	692.207	663.044	0	29.163	24.654
101020												
	3/E	15.005	18.791	0	18.791	3.786	0	47.074	55.257	8.183	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
102010	5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.000	***3.100***	***4.900***	***8.000***	***0***	***0***	***67.000***	***54.783***	***0***	***12.217***	***5.389***
103010												
	7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020												
	8/E	0	0	0	0	0	0	8.000	7.574	0	426	0
103030												
	9/E	0	0	0	0	0	0	9.000	5.057	0	3.943	489
103040												
	12/E	0	0	0	0	0	0	33.000	31.408	0	1.592	0
103050												
	13/E	0	0	0	0	0	0	3.000	570	0	2.430	0
103060	14/E	8.000	3.100	4.900	8.000	0	0	14.000	10.175	0	3.825	4.900
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		67.015	**61.393**	**4.900**	**66.293**	**3.786**	**4.509**	**806.280**	**773.084**	**8.183**	**41.379**	**30.043**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO ALBERTO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni in aumento (7 - 4)	Variazioni in diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI									
		PATRIM. E RISC. CREDITI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
201010		Riscossioni di titoli									
	18/E	di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI									
201020	**20/E**	Riscossioni crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	**20-1/E**	Riscoss. dep. cauzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		IN CONTO CAPITALE	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO									
202010		Contributo statale su opere regolazione									
	21/E	reversibile allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
202020		Contributo regionale su opere regolazione									
	22/E	reversibile alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
202030		Riscossioni T.F.R.									
	23/E	dall'ENPAIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

4 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201010												
	18/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020	20/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	20-1/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
202010												
	21/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202020												
	22/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202030												
	23/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO ALBERTO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

5 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate Riscosse	Somme accertate Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	***189.000***	***2.000***	***0***	***191.000***	***113.183***	***0***	***113.183***	***0***	***77.817***
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010	**28/E**	Ritenute erariali	130.000	0	0	130.000	83.267	0	83.267	0	46.733
401020	**29/E**	Ritenute previdenziali e assistenziali	28.000	**2.000**	0	30.000	28.067	0	28.067	0	1.933
401030	**30/E**	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	816	0	816	0	184
401040	**31/E**	Partite in conto sospesi	10.000	0	0	10.000	1.033	0	1.033	0	8.967
401050	**32/E**	Trattenute per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
401060	**33/E**	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**189.000**	**2.000**	**0**	**191.000**	**113.183**	**0**	**113.183**	**0**	**77.817**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

6 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*191.000*	*113.183*	*0*	*77.817*	*0*
401010	28/E	0	0	0	0	0	0	130.000	83.267	0	46.733	0
401020	29/E	0	0	0	0	0	0	30.000	28.067	0	1.933	0
401030	30/E	0	0	0	0	0	0	1.000	816	0	184	0
401040	31/E	0	0	0	0	0	0	10.000	1.033	0	8.967	0
401050	32/E	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
401060	33/E	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**191.000**	**113.183**	**0**	**77.817**	**0**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO ALBERTO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

7 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate Riscosse	Somme accertate Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	741.436	1.000	3.171	739.265	711.692	25.143	736.835	5.472	7.902
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	189.000	2.000	0	191.000	113.183	0	113.183	0	77.817
		TOTALE	**930.436**	**3.000**	**3.171**	**930.265**	**824.874**	**25.143**	**850.017**	**5.472**	**85.719**
		Avanzo di amministrazione utilizzato	**79.223**	**0**	**-72.143**	**151.366**	**0**	**0**	**85.439**	**0**	**0**
		TOTALE GENERALE	**1.009.659**	**3.000**	**-68.972**	**1.081.631**	**824.874**	**25.143**	**935.457**	**5.472**	**85.719**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

ENTRATE

8 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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
		67.015	61.393	4.900	66.293	3.786	4.509	806.280	773.084	8.183	41.379	30.043
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	191.000	113.183	0	77.817	0
		67.015	**61.393**	**4.900**	**66.293**	**3.786**	**4.509**	**997.280**	**886.267**	**8.183**	**119.196**	**30.043**
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		67.015	**61.393**	**4.900**	**66.293**	**3.786**	**4.509**	**997.280**	**886.267**	**8.183**	**119.196**	**30.043**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO AL PO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

9 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7=4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4=7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10=8)	Somme impegnate Totali impegni (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10=7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7=10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	***521.300***	***93.600***	***15.500***	***599.400***	***514.549***	***38.295***	***552.844***	***0***	***46.556***
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	10.300	0	**7.000**	3.300	0	0	0	0	3.300
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	5.500	0	**1.500**	4.000	1.654	0	1.654	0	2.346
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	11.000	0	**3.000**	8.000	4.458	0	4.458	0	3.542
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	2.000	0	0	2.000	776	0	776	0	1.224
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	184.000	**11.000**	0	195.000	185.505	0	185.505	0	9.495
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030		Altre									
	4-2/U	indennità	70.000	**17.000**	0	87.000	82.723	0	82.723	0	4.277
102040		Compensi per lavoro									
	5/U	straordinario	7.000	0	0	7.000	5.361	644	6.005	0	995
102050		Compensi incentivanti									
	5-1/U	la produttività	24.000	**1.000**	0	25.000	9.186	15.814	25.000	0	0
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	6.000	0	**2.000**	4.000	3.898	0	3.898	0	102
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	100.000	0	0	100.000	99.946	0	99.946	0	54
102080		Oneri per le pensioni									
	8/U	del personale	4.000	0	0	4.000	3.246	0	3.246	0	754
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	6.000	0	**2.000**	4.000	3.048	0	3.048	0	952
102100		Corsi per il personale e partecipazione alle spese									
	10/U	per corsi indetti da Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103010		Acquisto di libri, riviste, giornali									
	11/U	ed altre pubblicazioni	1.000	0	0	1.000	864	0	864	0	136
103020		Acquisto di materiale di consumo e noleggio									
	12/U	di materiale tecnico	1.600	**400**	0	2.000	1.556	0	1.556	0	444
		A RIPORTARE	432.400	29.400	15.500	446.300	402.222	16.458	418.680	0	27.620

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

10 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
		20.885	***18.855***	***0***	***18.855***	***0***	***2.030***	***620.285***	***533.404***	***0***	***86.881***	***38.295***
101010	1/U	0	0	0	0	0	0	3.300	0	0	3.300	0
101020	2/U	0	0	0	0	0	0	4.000	1.654	0	2.346	0
101030	3/U	0	0	0	0	0	0	8.000	4.458	0	3.542	0
101040	3-1/U	0	0	0	0	0	0	2.000	776	0	1.224	0
102010	4/U	0	0	0	0	0	0	195.000	185.505	0	9.495	0
102020	4-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030	4-2/U	1.146	0	0	0	0	1.146	88.146	82.723	0	5.423	0
102040	5/U	1.341	640	0	640	0	700	8.341	6.002	0	2.339	644
102050	5-1/U	16.057	15.874	0	15.874	0	183	41.057	25.059	0	15.997	15.814
102060	6/U	185	185	0	185	0	0	4.185	4.083	0	102	0
102070	7/U	0	0	0	0	0	0	100.000	99.946	0	54	0
102080	8/U	0	0	0	0	0	0	4.000	3.246	0	754	0
102090	9/U	943	943	0	943	0	0	4.943	3.992	0	952	0
102100	10/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103010	11/U	0	0	0	0	0	0	1.000	864	0	136	0
103020	12/U	0	0	0	0	0	0	2.000	1.556	0	444	0
		19.672	17.642	0	17.642	0	2.030	465.972	419.864	0	46.108	16.458

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CADUTI DI [illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

11	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	432.400	29.400	15.500	446.300	402.222	16.458	418.680	0	27.620
103030		Uscite di									
	13/U	rappresentanza	800	0	0	800	121	0	121	0	679
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050		Uscite per									
	13-2/U	pubblicità	800	0	0	800	0	796	796	0	4
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	17.000	**15.000**	0	32.000	29.863	120	29.983	0	2.017
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	800	0	0	800	31	0	31	0	769
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	8.000	**1.500**	0	9.500	8.665	0	8.665	0	835
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	10.000	0	0	10.000	8.481	918	9.399	0	601
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	7.000	**1.000**	0	8.000	7.339	240	7.580	0	420
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	16.000	0	0	16.000	12.367	2.815	15.182	0	818
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	11.000	0	0	11.000	10.200	0	10.200	0	800
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	10.000	0	0	10.000	6.052	1.195	7.246	0	2.754
103170		Uscite per studi indagini e									
	21-2/U	rilevazioni (incarichi di col	800	**27.200**	0	28.000	14.330	13.670	28.000	0	0
103180		Trasporti e									
	21-3/U	facchinaggi	5.000	**3.000**	0	8.000	4.441	0	4.441	0	3.559
103190		Onorari e compensi per									
	21-4/U	speciali incarichi	500	**16.500**	0	17.000	10.437	2.084	12.520	0	4.480
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	***158.359***	***8.000***	***46.265***	***120.094***	***63.979***	***38.252***	***102.232***	***0***	***17.863***
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	22.000	**8.000**	0	30.000	24.250	5.750	30.000	0	0
		A RIPORTARE	22.000	8.000	0	30.000	24.250	5.750	30.000	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

12 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi				Variazioni		Gestione di cassa		Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	Previsioni	Pagamenti	In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		19.672	17.642	0	17.642	0	2.030	465.972	419.864	0	46.108	16.458
103030	13/U	0	0	0	0	0	0	800	121	0	679	0
103040	13-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	796
103060	13-3/U	0	0	0	0	0	0	32.000	29.863	0	2.137	120
103070	13-4/U	0	0	0	0	0	0	800	31	0	769	0
103080	14/U	0	0	0	0	0	0	9.500	8.665	0	835	0
103090	15/U	0	0	0	0	0	0	10.000	8.481	0	1.519	918
103100	16/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103110	17/U	0	0	0	0	0	0	8.000	7.339	0	661	240
103120	18/U	0	0	0	0	0	0	16.000	12.367	0	3.633	2.815
103130	19/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140	20/U	0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103150	21/U	0	0	0	0	0	0	11.000	10.200	0	800	0
103160	21-1/U	0	0	0	0	0	0	10.000	6.052	0	3.948	1.195
103170	21-2/U	0	0	0	0	0	0	28.000	14.330	0	13.670	13.670
103180	21-3/U	1.213	1.213	0	1.213	0	0	9.213	5.654	0	3.559	0
103190	21-4/U	0	0	0	0	0	0	17.000	10.437	0	6.563	2.084
		79.403	***48.239***	***31.164***	***79.403***	***0***	***0***	***199.497***	***112.219***	***0***	***87.278***	***69.416***
104010	22/U	731	731	0	731	0	0	30.731	24.980	0	5.750	5.750
		731	731	0	731	0	0	30.731	24.980	0	5.750	5.750

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

13 codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: In aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate: Pagate	Somme impegnate: Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate: Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	22.000	8.000	0	30.000	24.250	5.750	30.000	0	0
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	13.000	0	**13.000**	0	0	0	0	0	0
104030		Obblighi									
	24/U	ittiogenici	34.000	0	0	34.000	33.080	0	33.080	0	920
104030	25/U	Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	152	0	152	0	849
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	39.000	0	**15.000**	24.000	6.498	17.502	24.000	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	15.000	0	0	15.000	0	15.000	15.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	19.359	0	**12.500**	6.859	0	0	0	0	6.859
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	15.000	0	**5.765**	9.235	0	0	0	0	9.235
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

14		Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
I^ livello - codice	capitolo	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	Previsioni	Pagamenti	In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		731	731	0	731	0	0	30.731	24.980	0	5.750	5.750
104020												
	23/U	3.672	3.672	0	3.672	0	0	3.672	3.672	0	0	0
104030												
	24/U	0	0	0	0	0	0	34.000	33.080	0	920	0
104030	**25/U**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105010												
	26/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020												
	27/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106010												
	28/U	0	0	0	0	0	0	1.000	152	0	849	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010												
	30/U	55.845	27.200	28.645	55.845	0	0	79.845	33.698	0	46.147	46.147
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108010												
	31/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109010												
	32/U	19.155	16.636	2.518	19.155	0	0	34.155	16.636	0	17.518	17.518
109020												
	33/U	0	0	0	0	0	0	6.859	0	0	6.859	0
109030												
	33-1/U	0	0	0	0	0	0	9.235	0	0	9.235	0
109040												
	33-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050												
	33-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

15 codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.1.3 - ONERI COMUNI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,									
		INTEGRATIVI E SOSTITUTIV.	***38.000***	***2.000***	***0***	***40.000***	***38.846***	***0***	***38.846***	***0***	***1.154***
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
110010		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	38.000	2.000	0	40.000	38.846	0	38.846	0	1.154
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A									
		FONDI RISCHI ED ONERI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE									
		USCITE CORRENTI	**717.659**	**103.600**	**61.765**	**759.494**	**617.374**	**76.547**	**693.921**	**0**	**65.573**
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	***103.000***	***38.137***	***10.000***	***131.137***	***40.537***	***87.816***	***128.353***	***0***	***2.784***
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
201010		Acquisto									
	35/U	immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020		Ricostruzioni, ripristino,									
	36/U	trasformazione di immobil	30.000	0	0	30.000	30.000	0	30.000	0	0
201030		Uscite per									
	36-1/U	costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040		Acquisti di									
	36-2/U	diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
202010		Acquisti di impianti,									
	38/U	attrezzature e macchinari	43.000	**33.000**	0	76.000	8.962	67.038	76.000	0	0
202020		Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,									
	38-1/U	attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		A RIPORTARE	73.000	33.000	0	106.000	38.962	67.038	106.000	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

16 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***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***40.000***	***38.846***	***0***	***1.154***	***0***
110010												
	34/U	0	0	0	0	0	0	40.000	38.846	0	1.154	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		100.288	**67.094**	**31.164**	**98.258**	**0**	**2.030**	**859.782**	**684.468**	**0**	**175.313**	**107.711**
		201.988	***122.275***	***79.713***	***201.988***	***0***	***0***	***333.125***	***162.812***	***0***	***170.313***	***167.529***
201010												
	35/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020												
	36/U	147.262	79.123	68.139	147.262	0	0	177.262	109.123	0	68.139	68.139
201030												
	36-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040												
	36-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202010												
	38/U	16.339	4.765	11.574	16.339	0	0	92.339	13.727	0	78.612	78.612
202020												
	38-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		163.601	83.888	79.713	163.601	0	0	269.601	122.850	0	146.751	146.751

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

17 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	73.000	33.000	0	106.000	38.962	67.038	106.000	0	0
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0
207040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000	0	0	5.000	1.575	641	2.216	0	2.784
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000	5.137	0	20.137	0	20.137	20.137	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

18 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
		163.601	83.888	79.713	163.601	0	0	269.601	122.850	0	146.751	146.751
202030												
	39/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202040												
	39-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050												
	40/U	0	0	0	0	0	0	5.000	1.575	0	3.425	641
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203010												
	40-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020												
	40-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030												
	40-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040												
	40-4/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050												
	41/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204010												
	42/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020												
	43/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030												
	43-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040												
	43-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050												
	43-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205010												
	44/U	38.387	38.387	0	38.387	0	0	58.524	38.387	0	20.137	20.137
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

19 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.2 - ONERI COMUNI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
206010		Accensione di									
	45/U	mutui edilizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
207010		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
210010		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**103.000**	**38.137**	**10.000**	**131.137**	**40.537**	**87.816**	**128.353**	**0**	**2.784**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

20 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi				Variazioni		Gestione di cassa		Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	Previsioni	Pagamenti	In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
206010												
	45/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010												
	46/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210010												
	47/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	47-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		201.988	**122.275**	**79.713**	**201.988**	**0**	**0**	**333.125**	**162.812**	**0**	**170.313**	**167.529**
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

21 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	***189.000***	***2.000***	***0***	***191.000***	***113.183***	***0***	***113.183***	***0***	***77.817***
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	83.267	0	83.267	0	46.733
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	28.000	**2.000**	0	30.000	28.067	0	28.067	0	1.933
403020		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	816	0	816	0	184
403030		Partite in conto									
	51/U	sospesi	10.000	0	0	10.000	1.033	0	1.033	0	8.967
403040		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
403050		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
		TOTALE GENERALE USCITE									
		PARTITE DI GIRO	**189.000**	**2.000**	**0**	**191.000**	**113.183**	**0**	**113.183**	**0**	**77.817**
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	717.659	103.600	61.765	759.494	617.374	76.547	693.921	0	65.573
		Titolo II	103.000	38.137	10.000	131.137	40.537	87.816	128.353	0	2.784
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	189.000	2.000	0	191.000	113.183	0	113.183	0	77.817
		TOTALE	**1.009.659**	**143.737**	**71.765**	**1.081.631**	**771.094**	**164.363**	**935.457**	**0**	**146.174**
		Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE	**1.009.659**	**143.737**	**71.765**	**1.081.631**	**771.094**	**164.363**	**935.457**	**0**	**146.174**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

USCITE

22 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi				Variazioni		Gestione di cassa		Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	Previsioni	Pagamenti	In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***191.000***	***113.183***	***0***	***77.817***	***0***
401010	48/U	0	0	0	0	0	0	130.000	83.267	0	46.733	0
401020	49/U	0	0	0	0	0	0	30.000	28.067	0	1.933	0
403020	50/U	0	0	0	0	0	0	1.000	816	0	184	0
403030	51/U	0	0	0	0	0	0	10.000	1.033	0	8.967	0
403040	52/U	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
403050	53/U	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	10.000	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**191.000**	**113.183**	**0**	**77.817**	**0**
		100.288	67.094	31.164	98.258	0	2.030	859.782	684.468	0	175.313	107.711
		201.988	122.275	79.713	201.988	0	0	333.125	162.812	0	170.313	167.529
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	191.000	113.183	0	77.817	0
		302.276	**189.370**	**110.877**	**300.246**	**0**	**2.030**	**1.383.907**	**960.463**	**0**	**423.444**	**275.240**
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		302.276	**189.370**	**110.877**	**300.246**	**0**	**2.030**	**1.383.907**	**960.463**	**0**	**423.444**	**275.240**

CONSORZIO DELL'ADDA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO 2009

23					
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€	509.873
	in c/competenza	€	824.874		
Riscossioni	in c/residui	€	61.393	€	886.267
	in c/competenza	€	771.094		
Pagamenti	in c/residui	€	189.370	€	960.463
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				**€**	**435.677**
	degli esercizi precedenti	€	4.900		
Residui attivi	dell'esercizio	€	25.143	€	30.043
	degli esercizi precedenti	€	110.877		
Residui passivi	dell'esercizio	€	164.363	€	275.240
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				**€**	**190.481**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio **2009** 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	**36.178**	
Fondi speciali	**0**	
Totale parte vincolata		36.178
Parte disponibile		154.303
		.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		.....
Totale parte disponibile		154.303
Totale risultato di amministrazione		**190.481**

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2008	274.613

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2009

24	ANNO 2009		ANNO 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		**731.288**		**754.891**
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		684.662		697.034
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0		0
3) VARIAZIONE DELE 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		7.574		16.939
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0		0
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		39.052		40.918
8) CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO		0		0
9) CONTRIBUTI DA PARTE DELLE REGIONI		0		0
10) CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE		0		0
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0		0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		**738.154**		**743.341**
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		**2.421**		**2.270**
a) Acquisto di materiale di consumo	1.556		1.292	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	864		978	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0		0	
13) PER SERVIZI		**188.579**		**128.703**
a) Pubblicità	796		0	
b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	4.441		4.721	
c) Oneri per somministrazione di personale	12.520		0	
d) Utenze	22.761		32.168	
e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	7.246		0	
f) Studi ed incarichi di consulenza	28.000		120	
g) Assicurazioni	10.200		8.688	
h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0		0	
i) Spese di rappresentanza	121		484	
l) Uscite per servizi informatici	29.983		0	
m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	9.399		10.583	
n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	30.000		26.235	
o) Altre spese per servizi	33.111		45.704	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		**8.665**		**4.944**
a) Fitto locali ed oneri accessori	8.665		4.944	
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		**6.888**		**8.661**
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	1.654		3.878	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	4.458		4.265	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	776		518	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		**0**		**29.900**

25	ANNO 2009		ANNO 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
17) PER IL PERSONALE		**468.354**		**447.555**
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	185.505		168.926	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0		0	
c) Altri trattamenti a favore del personale	113.728		101.000	
d) Oneri previdenziali e assistenziali	103.192		92.292	
e) trattamento di fine rapporto	20.137		38.387	
f) Trattamento di quiescenza e similari	38.846		36.402	
g) Altri costi per il personale	6.946		10.548	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		**24.096**		**38.367**
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0		8.271	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.096		27.418	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		2.678	
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		39.152		82.940
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**-6.866**		**11.550**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		**5.546**		**5.776**
23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		**0**		**0**
24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI **(Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2008)**		**0**		**5.776**
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		**5.546**		**0**
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		**4.383**		**0**
26) RIVALUTAZIONI		**4.383**		**0**
a) Rivalutazioni di partecipazioni	0		0	
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
d) Altre rivalutazioni **(Rivalutaz. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2009)**	4.383		0	
27) SVALUTAZIONI		**0**		**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) Altre svalutazioni	0		0	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		**1.307**		**12.277**
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		**0**		**1.200**
a) Rettifica depositi cauzionali	0		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**

26	ANNO 2009		ANNO 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		**5.816**		**16.648**
a) maggiore entrata residui attivi	3.786		0	
b) minore uscita residui passivi	2.030		16.648	
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		**4.509**		**5.571**
a) maggiore spesa residui passivi	0		0	
b) minore entrata residui attivi	4.509		5.571	
(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		**4.371**		**29.604**
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		**0**		**0**
- AVANZO ECONOMICO		**4.371**		**29.604**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2009

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
27		
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	*0*	*0*
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. *Immobilizzazioni immateriali*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	1.122.440
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	68.139	147.262
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.204.889	1.095.766
8) Altre	0	0
Totale	**1.273.028**	**2.365.468**
II. *Immobilizzazioni materiali*		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	1.122.440	0
2) Terreni e fabbricati	413.564	413.564
3) Impianti e macchinari	106.778	93.051
4) Attrezzature industriali e commerciali	122.040	120.466
5) Automezzi e motomezzi	16.527	16.527
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	79.253	16.339
7) Diritti reali di godimento	0	0
- FONDO AMMORTAMENTI	-1.458.072	0
Totale	**402.531**	**659.947**
III. *Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0,00	0,00

PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) PATRIMONIO NETTO		
I. *Fondo di dotazione*	0	0
II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*	0	0
III. *Riserve di rivalutazione*	0	0
IV. *Contributi a fondo perduto*	0	0
V. *Contributo per ripiano disavanzi*	0	0
VI. *Riserve statutarie*	0	0
VII. *Altre riserve distintamente indicate*	0	0
VIII. *Avanzi economici portati a nuovo*	1.887.917	1.858.313
IX. *Avanzo economico d'esercizio*	4.371	29.604
Totale patrimonio netto (A)	***1.892.288***	***1.887.917***
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3) per contributi in natura	0	0
Totale Contributi in conto capitale (B)	***0***	***0***
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte	0	0
3) per altri rischi ed oneri futuri		
a) Deposito cauzionale per affitto terreno in Vercurago-20	400	400
b) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2004	0	0
c) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2006	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2009

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
28					
b) imprese controllanti	0	0	4) per ripristino investimenti		
b) altre imprese	0	0	d) Fondo ammortamento Sede ufficio	0	120.609
b) altri Enti	0	0	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	0	1.122.440
2) Crediti			f) Fondo ammortamento beni mobili	0	190.927
a) verso imprese controllate	0	0			
b) verso imprese collegate	0	0	***Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)***	***400***	***1.434.376***
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0			
d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.	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 31/12/2009**	***233.712***	***213.575***
a) T.F.R. spettante al 31/12/2008 c/o INA ASSITALIA S.p.A.	213.575	175.188			
b) Rivalutazione INA su T.F.R. dipendenti C.C.N.L. EPNE	24.169	19.786			
c) Quota anno 2009 in corso di pagamento	20.137	38.387	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	**260.360**	**235.840**			
			1) debiti verso Organi Collegiali - Personale)	16.458	19.672
Totale immobilizzazioni (B)	***1.935.919***	***3.261.255***	2) verso le Banche	0	0
			3) verso altri finanziatori	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE			4) acconti	0	0
			5) debiti verso fornitori	192.498	188.372
I. *Rimanenze*			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	**8) debiti tributari**	46.147	55.845
3) Lavori in corso	0	0	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
5) Acconti	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
			12) debiti diversi	20.137	38.387
Totale	**0**	**0**			
			Totale	**275.240**	**302.276**
II. *Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*			***Totale Debiti (E)***	***275.240***	***302.276***
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	24.654	59.015			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	F) RATEI E RISCONTI		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.900	8.000	1) Ratei passivi	0	0
4-bis) Crediti tributari	0	0	2) Risconti passivi	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	3) Aggio su prestiti	0	0
5) Crediti verso altri	489	0	4) Riserve tecniche	0	0
Totale	**30.043**	**67.015**	***Totale ratei e risconti (F)***	***0***	***0***

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

CONTO CONSUNTIVO 2009

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
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	435.677	509.873			
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	**435.677**	**509.873**			
Totale attivo circolante (C)	***465.720***	***576.889***			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	***0***	***0***			
Totale attivo	2.401.640	3.838.144	Totale passivo e netto	2.401.640	3.838.144

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2009

Signori Consiglieri;

il 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 F.F. 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 2009 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2009

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€	930.436,00
- per maggiori entrate del Titolo I	-€	2.171,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€	-
- per maggiori entrate del Titolo III	€	-
- per maggiori entrate del Titolo IV	€	2.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€	151.366,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€	1.081.631,00
ENTRATE ACCERTATE	€	850.017,46
MINORI ENTRATE	€	80.247,54

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€	5.471,84
DIFFERENZA IN MENO	€	85.719,38
MINORI ENTRATE	€	80.247,54

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€	1.009.659,00
- per maggiori spese del Titolo I	€	41.835,00
- per minori spese del Titolo II	€	28.137,00
- per maggiori spese del Titolo III	€	-
- per maggiori spese del Titolo IV	€	2.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€	-
PREVISIONE DEFINITIVA	€	1.081.631,00
SPESE IMPEGNATE	€	935.456,57
MINORI SPESE	€	146.174,43

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

DIFFERENZA IN PIU'	€	-
DIFFERENZA IN MENO	€	146.174,43
MINORI SPESE	€	146.174,43

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

ENTRATE ACCERTATE	€	850.017,46
SPESE IMPEGNATE	€	935.456,57
AVANZO DI COMPETENZA	-€	85.439,11

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2008)	€	67.015,17
MINORI ACCERTAMENTI	€	4.508,50
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€	66.292,78
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€	61.392,78
SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE AL 31/12/2009	€	4.900,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2008)	€	302.275,96
MINORI IMPEGNI	-€	2.029,63
IMPEGNO DEFINITIVO	€	300.246,33
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€	189.369,75
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2009	€	110.876,58

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2009, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 25.143,13	€ 164.362,97
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.900,00	€ 110.876,58
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2009	€ 30.043,13	€ 275.239,55

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2009	€	435.677,18
RESIDUI ATTIVI	€	30.043,13
RESIDUI PASSIVI	€	275.239,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	190.480,76

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 2009 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007) e del D.L. n. 112/2008 disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2009 (confronta circolare MEF RGS n. 40/2007 e n. 2/2010).

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 15.181,58) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2008 (€ 15.633,59).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 7.246,34 (inferiore al 2008: € 9.611,96)
- Energia elettrica: € 7.579,61 (leggermente superiore: € 6.922,21)

Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): si sollecita la redazione della prevista relazione di monitoraggio e eventuale razionalizzazione.

Si precisa altresì che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non inserito nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004.

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2009, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

ESAME ADEMPIMENTI RELAZIONE CORTE DEI CONTI

Il Collegio prende atto dell'adeguamento del Consorzio alla maggior parte delle osservazioni formulate dalla Corte nella relazione n. 77/2009 e riassunti nel precedente verbale di questo Collegio n. 214 del 21/01/2010.

Sul punto n. 4 del verbale n. 214 (limiti a incrementi di spesa ex art. 1 comma 57 L. 322/2004), il Direttore con nota n. 10-097 del 17/02/2010 ha inviato alla Corte dei Conti, oltre ai Ministeri vigilanti, le contro deduzioni del Consorzio, rimanendo in attesa di chiarimenti (in particolare, circa, l'eventuale permanenza dell'obbligo di versamento di € 137.328,00).

Appare opportuno, in attesa delle predette delucidazioni, accantonare la somma in discorso in apposito capitolo di bilancio.

FONDO CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA 2009

Facendo seguito al verbale n. 214 del 21/01/2010, si dà atto che il Direttore con nota n. 10-151 del 09/03/2010, ha chiesto ai Ministeri vigilanti chiarimenti sull'obbligo di versamento delle somme previste dall'art. 67 commi 5 e 6 del D.L. 112/2008.

Appare opportuno, in attesa, operare accantonamenti in apposito capitolo di bilancio.

Milano, 28 Aprile 2010

IL COLLEGIO DEI REVISORI
Dott. Franco Rudoni
Dott. Donato Centrone

PAGINA BIANCA



CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 30 Maggio 2011

PAGINA BIANCA

ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2011-2014

- Presidente

Avv. Massimiliano Atelli Presidente

- Consiglio di Amministrazione

1.	Avv.	Massimiliano Atelli	Presidente
2.	Sig.	Luciano Moretti	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
3.	Geom.	Ettore Grecchi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
4.	Dott. Ing.	Giorgio Vitali	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
5.	Dott. Ing.	Eugenio Melacarne	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali

- Collegio dei Revisori

1.	Dott.	Franco Rudoni	Presidente - Nominato dall'Assemblea
2.	Dott.	Donato Centrone	Nominato dal Ministero Economia e Finanze - IGF
3.	Dott.	Alessandro Abbruzzo	Nominato dal Ministero dell'Ambiente

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2010

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2010 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 2010 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 € 837.730,04 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 710.617,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.510,00. Fra le eventuali (cap. 14/E) è da notare un contributo di € 4.900,00 per i progetti di Protezione Civile non ancora incassato.

TITOLO IV– Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 231.950,25.

Il totale delle entrate accertate del 2010 ammonta a € 1.069.680,29 con un aumento di € 134.223,72 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2009 ed una diminuzione di € 70.611,71 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 € 22.680,28 dovuti in massima parte ad una rata non versata al 31/12/2010, già pagata nel 2011.

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 717.210,36 con un'economia di € 78.938,64 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità alla presidenza (cap. 1/U)	€ 3.000,00
- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 2.209,16
- Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)	€ 3.019,67
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 9.407,41
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 10.376,59
- Combustibili per riscaldamento impianti (cap. 21-1/U)	€ 2.383,20
- Trasporti e facchinaggio (cap. 21-3/U)	€ 2.683,20
- Oneri e compensi per speciali incarichi (cap. 21-4/U)	€ 3.986,16
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 6.245,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 104.404,45

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 70.530,00 con una diminuzione di € 19.159,00 sul preventivo.
Rimangono da pagare € 40.245,00 che riguardano essenzialmente la riparazione di immobili e forniture varie.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 231.950,25.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2010 assomma a € 1.019.690,61 con una diminuzione di € 162.147,39 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 84.234,04 sul 2009 dovuto agli aumenti degli oneri per il personale (semestrale), servizi informativi, ripristino immobili e costi dovuti alla sperimentazione DMV.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 275.239,55 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 183.998,54. Rimangono da pagare € 15.876,13.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 160.516,58 con una diminuzione di € 114.722,97 rispetto all'inizio del 2010 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti, forniture in corso, imposte e tributi e ad oneri del personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 190.480,76 (al 31/12/2009) a € 315.860,32 (al 31/12/2010). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 294.800,31.

Si nota una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte ad investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2010 ammonta a € 2.476.712,86 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.056.675,28 con un aumento di € 164.387,13 rispetto al 2009, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2010	ANNO 2009	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 728.292,00	€ 684.662,18	€ 43.629,82	€ -
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 7.666,00	€ 7.574,00	€ 92,00	€ -
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 100.246,92	€ 39.052,26	€ 61.194,66	€ -

L'aumento di € 43.629,82 (capp. 2/E - 3/E) è pari al 6,37% rispetto al 2009 di cui 9,6% di aumento sui contributi ordinari delle Utenze mentre la differenza è dovuta alla riduzione dei contributi straordinari delle Utenze.
Il notevole aumento di € 61.194,66 di aumento su altri ricavi e proventi del 2010 rispetto al 2009, è dovuto essenzialmente ad "Entrate eventuali" (cap. 14/E) per rimborso da "Fondazione ENPAIA" di Indennità spettanti al personale inquadrato con il C.C.N.L. Consorzi di Bonifica e Miglioramento Fondiario, nonchè per risarcimento di spese legali.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 2.007,93	€ 1.556,46	€ 451,47	€ -
b) Acquisto di libri e riviste, giornali, etc.	€ 863,29	€ 864,39	€ -	€ 1,10
13) PER SERVIZI				
a) Pubblicità	€ 800,00	€ 796,00	€ 4,00	€ -
b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ 316,80	€ 4.440,78	€ -	€ 4.123,98
c) Collaboraz. coord. e contin., contratti d'op. e altre prestaz	€ 40.013,84	€ 12.520,25	€ 27.493,59	€ -
d) Utenze	€ 20.840,85	€ 22.761,19	€ -	€ 1.920,34
e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 5.616,80	€ 7.246,34	€ -	€ 1.629,54
f) Studi ed incarichi di consulenza	€ 17.000,00	€ 28.000,00	€ -	€ 11.000,00
g) Assicurazioni	€ 11.000,00	€ 10.200,30	€ 799,70	€ -
i) Spese di rappresentanza	€ 40,00	€ 121,00	€ -	€ 81,00
l) Uscite per servizi informatici	€ 35.000,00	€ 29.983,20	€ 5.016,80	€ -
m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti	€ 7.952,32	€ 9.399,09	€ -	€ 1.446,77
n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	€ 35.140,80	€ 30.000,00	€ 5.140,80	€ -
o) Altre spese per servizi	€ 35.490,74	€ 33.110,98	€ 2.379,76	€ -
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 7.884,46	€ 8.664,72	€ -	€ 780,26
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Organi Collegiali	€ 1.790,84	€ 1.654,25	€ 136,59	€ -
b) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	€ 3.980,33	€ 4.458,23	€ -	€ 477,90
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ 431,93	€ 775,57	€ -	€ 343,64
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€ -	€ -	€ -	€ -
17) PER IL PERSONALE				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 185.219,59	€ 185.504,93	€ -	€ 285,34
c) Altri trattamenti a favore del personale	€ 125.066,20	€ 113.728,03	€ 11.338,17	€ -
d) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 100.888,78	€ 103.192,09	€ -	€ 2.303,31
e) trattamento di fine rapporto	€ 25.409,00	€ 20.137,00	€ 5.272,00	€ -
f) Trattamento di quiescenza e similari	€ 38.894,00	€ 38.846,00	€ 48,00	€ -
g) Altri costi per il personale	€ 9.900,04	€ 6.945,86	€ 2.954,18	€ -
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -	€ -	€ -
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ -	€ 24.096,00	€ -	€ 24.096,00

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-	€	-	€	-	€	-
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	31.070,82	€	39.151,50	€	-	€	8.080,68

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2009 riguardano le seguenti voci:
- 13 b) - € 4.123,98 (cap. 21-3/U) per riduzione spese di facchinaggio;
c) + € 27.493,59 (capp. 21-4/U) per spese somministrazione di personale necessario alla copertura di n. 1 Operatore di amministrazione presso l'Ufficio di Milano e n. 1 Operatore Tecnico presso la Casa di guardia di Vercurago;
- f) - € 11.000,00 (cap. 21-2/U) per riduzione incarichi di consulenza;
- l) + € 5.016,80 (cap. 13-3/U) per aumento di spese informatiche;
- n) + € 5.140,80 (cap. 22/U) per interventi straordinari sugli impianti di telecontrollo della Diga di regolazione di Olginate;
- 17 c) + € 11.338,17 (cap. 4-2/U - 5-1/U) quale aumento trattamento accessorio dovuto al Dirigente per rinnovo C.C.N.L. 2006-2009 del 21/07/2010;
- e) + € 5.272,00 (capp. 44/U) per adeguamento Indennità di anzianità spettante ai dipendenti in relazione al rinnovo del C.C.N.L. Dirigenti nonchè ai passaggi di qualifica dei dipendenti avvenuti a Dicembre 2009 con decorrenza 01/01/2010;
- g) + € 2.954,18 (cap. 6/U) per aumento spese di trasferta del personale dovute anche alla sperimentazione DMV;
- 18 b) - € 24.096,00 per rettifica fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali il cui valore è indicato su ogni singolo cespite che risulta inventariato nel registro dei beni mobili;
- 22) - € 8.080,68 (capp. 26/U - 28/U - 30/U -32/U - 33/U -33-1/U - 33-2/U) per riduzione spese dovute al R.I.D..

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI								
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	1.525,12	€	5.546,22	€	-	€	4.021,10
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	-	€	-	€	-	€	-

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE

26) RIVALUTAZIONI								
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	4.383,39	€	-	€	4.383,39
27) SVALUTAZIONI								
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	24.169,01	€	-	€	24.169,01	€	-
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	1.280,00	€	-	€	1.280,00	€	-

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari si forniscono le seguenti valutazioni:
- 24 a) La differenza di € 4.021,10 rispetto al 2009 è dovuta alla diminuzione del tasso d'interesse creditore applicato dal Tesoriere del Consorzio sulla liquidità disponibile sul c/c bancario;
- 26 d) La differenza di € 4.383,39 è dovuta alla mancata iscrizione sul conto economico della rivalutazione maturata sulla polizza T.F.R. dei dipendenti in quanto, tramite operazioni di conguaglio, si è provveduto a versare all'Assicurazione INA Assitalia S.p.A. che gestisce tale polizza, quote d'integrazione per far coincidere il totale versato con il totale maturato e spettante ai dipendenti, escluse le rivalutazioni. Tale operazione si riflette conseguentemente al punto 27 d) e 27 e).

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"								
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	€	54.354,56	€	-	€	54.354,56	€	-
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
a) maggiore entrata residui attivi	€	16,00	€	3.786,11	€	-	€	3.770,11
b) minore uscita residui passivi	€	40.354,90	€	2.029,63	€	38.325,27	€	-
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DEL-L'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
b) minore entrata residui attivi	€	-	€	4.508,50	€	-	€	4.508,50

Con riferimento al punto 28), come spiegato al punto 18 b), nel 2010 si è provveduto nel registro dell'Inventario dei beni mobili, ad indicare ciascun cespite al netto del fondo di ammortamento il cui totale è stato rettificato rispetto al 2009 determinando una plusvalenza di € 54.354,56.
Riguardo al punto 30 b), la differenza in aumento rispetto al 2009 di € 38.325,27 per minori uscite dei residui passivi di parte corrente, si riferisce essenzialmente al cap. di bilancio 30/U sul quale non sono più imputabili quote arretrate non più dovute al R.I.D..

AVANZO ECONOMICO 2010 / AV. EC. 2009	€	**164.387,13**	€	**4.371,13**	€	**160.016,00**	€	-

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ 68.138,98	€ -	€ 68.138,98
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.238.009,43	€ 1.204.889,43	€ 33.120,00	€ -

Per quanto riguarda le immbilizzazioni in corso, si è provveduto al 31/12/2010, per correttezza contabile, ad abbattere i residui passivi in c/capitale privi di impegno formale.
Riguardo alle manutenzioni straordinarie, la differenza di 33.120,00 rispetto al 2009 è relativa ai lavaori di ristrutturazione eseguiti nel 2010 sulla Casa di guardia di Cassano d'Adda.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	€ -	€ 1.122.440,07	€ -	€ 1.122.440,07
2) Terreni e fabbricati	€ 292.955,25	€ 413.564,25	€ -	€ 120.609,00
3) Impianti e macchinari (CAT. I^a)	€ 14.174,54	€ 106.778,42	€ 1.345,80	€ 93.949,68
4) Attrezzature industriali (CAT. III^a)	€ 174.886,02	€ 122.040,42	€ 103.608,00	€ 50.762,40
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI^a)	€ -	€ 16.526,62	€ -	€ 16.526,62
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII^a)	€ 570,73	€ -	€ -	-€ 570,73
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 18.140,00	€ 79.252,80	€ -	€ 61.112,80
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	-€ 1.458.071,60	€ 1.458.071,60	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	€ **189.631,29**	€ **245.345,46**	€ **104.953,80**	€ **160.667,97**

Riguardo alle immobilizzazioni materiali, ciascun valore di essi è stato indicato al netto del fondo di ammortamento nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.
I beni mobili indicati ai punti 3), 4), 5), 6) sono stati codificati con il numero di categoria indicato nel registro dell'Inventario e il loro valore totale, decurtato del fondo di ammortamento, ammonta ad € 189.631,29 comprensivo di € 104.953,80 per beni acquistati nel 2010 riferiti per la maggior parte a strumentazioni tecniche e software di aggiornamento per l'esercizio della regolazione.
Alla voce "Fondo ammortamenti" è stata apportata la debita rettifica delle quote che ha determinato rispetto al 2009 la differenza di € 54.354, 56 (€ 1.458.071,60 - € 1.403.717,04) il cui valore risulta iscritto al punto 28) del conto economico.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2009 disponibile c/o INA	€ 237.016,00	€ 213.575,00	€ 24.721,00	€ 1.280,00
4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.	€ -	€ 24.169,01	€ -	€ 24.169,01
4-c) Quota anno 2010 in pagamento	€ 22.105,00	€ 20.137,00	€ 1.968,00	€ -

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il CCNL degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 259.121,00 (4-a + 4-b + 4-c) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività di pari importo.
Le differenze al punto 4-a) e 4-b) sono riconducibili alle spiegazioni fornite per i punti 27 d) e 27 e) del conto economico.

C II. RESIDUI ATTIVI				
1) Crediti verso Utenti	€ 17.344,66	€ 24.654,00	€ -	€ 7.309,34
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 4.900,00	€ 4.900,00	€ -	€ -
5) Crediti verso altri	€ 435,62	€ 489,13	€ -	€ 53,51
C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1-a) Depositi bancari	€ 453.696,62	€ 435.677,18	€ 18.019,44	€ -
TOTALI ATTIVITA'	€ **2.476.712,86**	€ **2.401.639,70**	€ **1.640.853,84**	€ **1.565.780,68**

PASSIVITA'

B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE								
1-a) Contributo Regione Lombardia	€	-	€	-	€	-	€	-
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
4-a,b,c) Depositi cauzionali	€	400,00	€	400,00	€	-	€	-
4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio	€	-	€	-	€	-	€	-
4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	€	-	€	-	€	-	€	-
4-f) Fondo ammortamento beni mobili	€	-	€	-	€	-	€	-
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
1) Indennità di anzianità spettante al personale	€	259.121,00	€	233.712,00	€	25.409,00	€	-
E) RESIDUI PASSIVI								
1) Obbligazioni	€	36.355,68	€	16.457,89	€	19.897,79	€	-
5) Debiti verso fornitori	€	97.503,90	€	192.497,67	€	-	€	94.993,77
8) Debiti tributari	€	4.552,00	€	46.146,99	€	-	€	41.594,99
12) Debiti diversi	€	22.105,00	€	20.137,00	€	1.968,00	€	-
TOTALI PASSIVITA'	**€**	**420.037,58**	**€**	**509.351,55**	**€**	**47.274,79**	**€**	**136.588,76**
PATRIMONIO NETTO	€	2.056.675,28	€	1.892.288,15	€	**164.387,13**	€	-
TOTALE A PAREGGIO	€	2.476.712,86	€	2.401.639,70				

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2010 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
14/E	Entrate eventuali	2005	€ 4.900,00	€ -	€ -	€ 4.900,00
	TOTALI		**€ 4.900,00**	**€ -**	**€ -**	**€ 4.900,00**

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2010 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2009	€ 15.814,33	€ 15.353,60	€ -	€ 460,73
21-2/U	Incarichi di consulenza	2009	€ 13.669,60	€ 2.815,20	€ 0,00	€ 10.854,40
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2009	€ 46.146,99	€ 2.345,00	€ 39.249,99	€ 4.552,00
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2009	€ 17.518,21	€ 17.518,21	€ -	€ -
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili	2007	€ 68.138,98	€ 33.120,00	€ 35.018,98	€ -
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2007	€ 78.612,00	€ 78.612,00	€ -	€ -
	TOTALI		**€ 239.900,11**	**€ 149.764,01**	**€ 74.268,97**	**€ 15.867,13**

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2010

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2010	€ 834,66
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2010	€ 16.510,00
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2010	€ 435,62
	TOTALI		**€ 17.780,28**

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2010

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
4-2/U	Altre Indennità	2010	€ 2.227,59
5/U	Compensi per lavoro straordinario	2010	€ 329,26
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2010	€ 31.273,10
6/U	Indennità e rimborsi spese per missioni	2010	€ 2.065,00
13-2/U	Uscite per pubblicità	2010	€ 800,00
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2010	€ 13.217,60
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2010	€ 918,00
17/U	Uscite per energia elettrica	2010	€ 342,20
18/U	Spese postali, telefoniche e servizi vari	2010	€ 1.606,76
21-2/U	Incarichi di consulenza	2010	€ 6.223,32
21-4/U	Onorari e compensi per speciali incarichi	2010	€ 2.811,33
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2010	€ 7.590,29
24/U	Obblighi ittiogenici	2010	€ 35.000,00
38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	2010	€ 1.740,00
39/U	Acquisti di automezzi	2010	€ 16.400,00
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2010	€ 22.105,00
	TOTALI		**€ 144.649,45**

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2010	**€ 22.680,28**
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2010	**€ 160.516,58**

F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2010

RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 14/E - Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile introitati nel mese di Febbraio 2011.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 2/E - Contributi ordinari 2010 non riscossi alle scadenze prestabilite riferiti alla 1ª rata contributi consorziali di € 841,00 dell'Utente in subentro alla Società LEGLER S.p.A. dichiarata fallita;

cap. 3/E - Contributi straordinari 2010 riferiti alla 2ª di 5 rate di € 16.607,40 dovute dal CONSORZIO MUZZA BASSA LODIGIANA per ingresso come Utente industriale. Tale quota è stata introitata nel mese di Febbraio 2011;

cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati nel mese di Gennaio 2011.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 5-1/U - Compenso incentivante dovuto al rinnovo della Contrattazione Collettiva Integrativa 2010-2012;

cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza dovuti allo studio del DMV e aggiornamento catasto dei terreni circostanti la Casa di guardia di Olginate;

cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2007-2008-2009.

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 4-2/U - Altre Indennità dovute al rinnovo della Contrattazione Collettiva Integrativa 2010-2012;

cap. 5/U - Pagamento lavoro straordinario di Dicembre 2010;

cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2010;

cap. 13-2/U - Pubblicazione consorziale;

cap.13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;

cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "LA MASSIMA s.a.s." per lavori di pulizie

cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2010;

cap. 18/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2010;

cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV e saldo onorari per direzione lavori a seguito di ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;

cap. 21-4/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "GI-GROUP S.p.A." per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2010;

cap. 22/U - Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2010;

cap. 24/U - Pagamento obblighi ittiogenici a favore della Provincia di Como e di Lecco per l'anno 2010;

cap. 38/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "ELETTROMAX s.a.s." per aggiornamento stazioni di telecontrollo;

cap. 39/U - Acquisto di nuovo automezzo consorziale;

cap. 44/U - Pagamento della quota 2010 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2010

La fine del 2009 è stata caratterizzata da una spiccata variabilità che ha favorito un forte incremento del livello del lago.

L'anno 2010 inizia con livelli, portate erogate ed afflussi superiori alla media del periodo,

Ai primi di gennaio iniziano lavori di dragaggio dalla rapida di Lavello eseguiti dalla ditta Beton-Villa per conto Parco Adda Nord, all'interno del progetto "Navigazione Fiume Adda".

L'escavazione riguarda tutta la rapida in sponda sinistra.

A fine gennaio la portata viente ridotta da 140 mc/sec a 95 mc/sec per favorire i lavori di manutenzione sulle centrali idroelettriche. Dai primi di febbraio anche tutti gli utenti irrigui iniziano le asciutte primaverili.

L'Edison deve inoltre eseguire dei carotaggi sulla platea di fondo della diga vecchia; l'esecuzione comporterà anche lo smaltimento graduale dell'invaso.

In questi giorni viene segnalato dai nostri utenti di valle un aumento di portata. Verificato l'andamento livelli e portate della diga, si deduce che l'abbassamento repentino dei livelli della rapida e del lago di Olginate ha causato la mancanza di rigurgito sotto le paratoie con conseguente aumento di portata a valle.

In seguito a questa situazione ne vengono eseguiti controlli e sopralluoghi che evidenziano un eccessivo abbassamento del livello del lago di Olginate.

La situazione viene segnalata al Parco e al direttore lavori che sospende l'escavazione.

Nei giorni seguenti si susseguono incentivi e riunioni per trovare soluzioni al problema e cercare di ripristinare una situazione di normalità.

Riguardo alla portata erogata sono stati effettuati continui controlli di misura e correzioni per mantenere un'erogazione il più costante possibile.

Con portata e livello del lago pressoché costante si arriva a metà marzo quando, in seguito alla fine dei lavori di manutenzione delle centrali, si aumenta la portata a 115 mc/sec. La manovra è stata eseguita molto lentamente per dar modo al fondo di assestarsi visti i problemi avuti a valle delle paratoie.

Con la prima settimana del mese di Aprile i canali irrigui iniziano a derivare portate minime.

Riguardo all'inizio della stagione irrigua, la situazione del manto nevoso a fine marzo è la seguente: media ponderata in cui per il 2010 55,0, per il 2009 87 cm, per l'anno medio 53,6 cm.

Il mese di Aprile trascorre con portate che vengono mantenute attorno ai 140 mc/sec e il livello del lago attorno ai 30 cm circa sopra lo zero.

Ai primi del mese di Maggio due grosse perturbazioni termporalesce attraversano il bacino con forti piogge che fanno aumentare vertiginosamente gli afflussi al lago. Per circa due settimane gli afflussi al lago, media di 24 ore, sono stati sempre superiori ai 400 mc/sec con un max di 913,6 il giorno 6 e 871.9 mc/sec il giorno 12.

Il livello del lago a Malgrate subisce un incremento di 70 cm circa e raggiunge il massimo a 112,5 il giorno 7; con un incremento successivo il giorno 14 raggiunge i 123,5 cm a Malgrate, livello massimo del 2010.

Sin dal 3 Maggio, con livello del lago ancora a 67 cm, sono state iniziate le manovre di aumento fino all'apertura totale delle paratoie raggiunta in serata.

Come in tutte queste situazioni sono stati con tempo avvisate la Prefettura, Servizio Diche, Protezione Civile e Vigili del Comune di Como. Deflusso massimo raggiunto: 633 mc/sec a Lavello il 14/05.

Secondo la ricostruzione del regime naturale il livello naturalmente, in assenza della diga, avrebbe raggiunto 199 cm a Malgrate e un deflusso di 500 mc/sec circa.

L'apertura totale viene mantenuta per 15 giorni.

Questa situazione viene sfruttata per verificare la portata in uscita dalla diga e ritarare un'altra volta la scala di portata in uscita alla sezione di misura di Lavello.

Vengono inoltre eseguiti lavori di lavaggio e ingrassaggio catene paratoie, vista l'apertura totale.

Aumentano le derivazioni dei canali irrigui. Gli afflussi abbondanti fanno si che la portata venga ridotta ma mantenuta costantemente sopra le portate necessarie per soddisfare le richieste irrigue.

Gli afflussi abbondanti fanno si che la portata venga ridotta ma mantenuta costantemente sopra le portate necessarie per soddisfare le richiesta irrigue.

Piogge e scioglimento neve favoriscono a metà Giugno un'altra apertura totale a 430 mc/sec.

A fine mese il deflusso viene regolato a 210 mc/sec circa per soddisfare la piena competenza irrigua.

I buoni afflussi mantengono il livello del lago attorno a + 70 cm a Malgrate fino a fine mese, quando ormai esaurito il manto nevoso anche ad alte quote, l'apporto si riduce a 100/150 mc/sec medi nella giornata.

Si riesce per tutta la stagione a mantenere il DMV senza dover ridurre le portate derivate ma erogandolo, visto il livello del lago, dalla diga.

Viene deciso di mantenere portata di 200 mc/sec ancora per una settimana. A partire dal 5-6 Agosto una perturbazione è piovuta sia sul bacino che sul comprensorio, s effettua una riduzione del deflusso a 160 mc/sec con Malgrate a 25 cm circa.

Una seconda perturbazione a metà mese chiude definitivamente la stagione irrigua. Viene mantenuta la portata a 170 mc/sec visto che il livello del lago sale fino a + 70 cm a Malgrate con afflussi anche di 600 mc/sec nelle 24 ore.

La portata di 170 mc/sec viene mantenuta anche per i mesi di Settembre ed Ottobre senza variazioni particolari sul livello del lago che si mantiene fra i 30 ed i 50 cm a Malgrate.

Il mese di Novembre è caratterizzato da uno spiccato peggioramento del tempo con piogge diffuse.

Il lago raggiunge i + 90 cm con afflussi sopra i 500 mc/sec e deflusso aumentato, per contenere l'incremento del lago, fino in prossimità dell'apertura totale a 410 mc/sec.

Anche il mese di Dicembre trascorre con tempo perturbato; visto il calo della temperatura comincia a formarsi il manto nevoso che, rispetto alla statistica al 31/12/2010 è:

2010	2009	2008	ANNO MEDIO
56,8 cm	70,4 cm	63,3 cm	37,6 cm

Vista la situazione della media ponderata sulle nostre stazioni, l'andamento si presenta scarso rispetto agli ultimi anni e comunque superiore alla media e gli anni risultanti più siccitosi.

Nell'anno 2010 l'acqua nuova è stata prodotta per 126 giorni con una media 17,7 mc/sec (con un max di 45,9 il 6 Settembre) corrispondente ad un volume di 192,68 milioni di mc pari a 36,60 GWh.

H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2010 il Consorzio è stato impegnato nella sperimentazione del deflusso minimo vitale per l'Adda sublacuale, con la partecipazione ai tavoli tecnici, le misure per verificare il rispetto del DMV, la predisposizione dei metodi di controllo ed il servizio di vigilanza apposito.

E' stato acquistato un nuovo strumento per le misure di portata a tecnologia ultrasuoni doppler.

Sono stata aggiornate alcune stazioni idrometeo (Stazzona, Morbegno, Garlate, in modo che trasmettano in tempo reale e, quindi, con conseguente aggiornamento immediato del sito www.laghi.net, sempre più utilizzato e con nuove pagine predisposte nel 2010.

E' stato predisposto il nuovo sistema di previsione piene (di PROGEA S.r.l.) basato sulla rete idrotermopluviometrica e sulle previsioni meteo quantitative di ARPA Emilia Romagna.

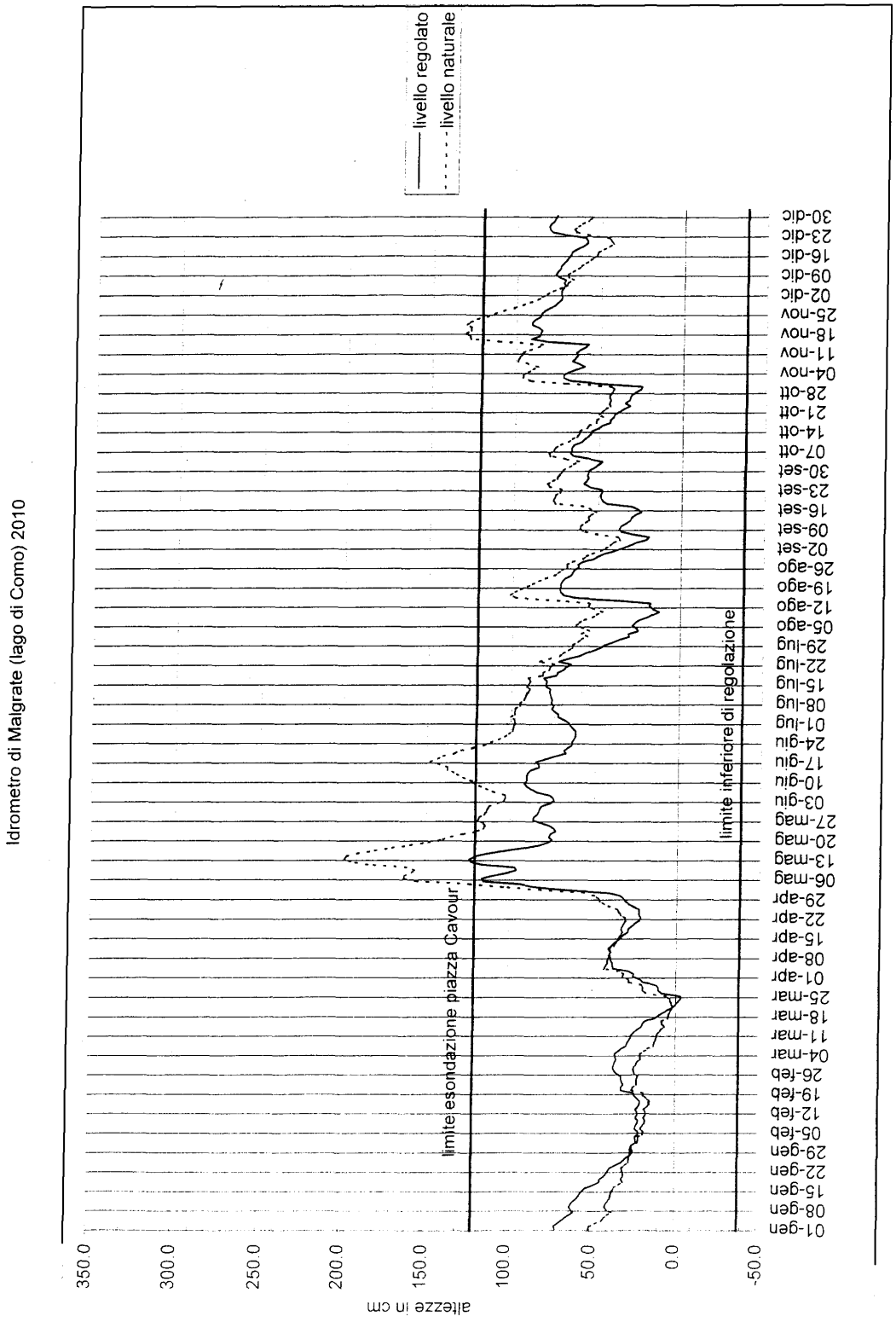
Il Consorzio è stato impegnato a predisporre e rifare la scala di portata di Lavello (Adda in uscita dal lago) modificata dai lavori di scavo per la navigazione. Purtroppo la modifica non si è ancora stabilizzata, creando un processo di erosione anche a valle della diga, con necessita di continui sopralluoghi.

Si è completato, con Pandino e Cremasca, il telerilevamento dei canali, rendendo così disponibili le misure in tempo reale. Si è continuato con le agenzie di somministrazione sia per il personale d'ufficio che per il terzo guardiano in diga e nel corso del 2010 si è provveduta alla quantificazione dei carichi di lavoro e conseguente adeguamento delle mansioni del personale.

Milano, 30 Maggio 2011

IL PRESIDENTE
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)

IL DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)


Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2010
livello regolato
livello naturale
limite esondazione piazza Cavour
limite inferiore di regolazione
altezze in cm
350.0
300.0
250.0
200.0
150.0
100.0
50.0
0.0
-50.0
01-gen
08-gen
15-gen
22-gen
29-gen
05-feb
12-feb
19-feb
26-feb
04-mar
11-mar
18-mar
25-mar
01-apr
08-apr
15-apr
22-apr
29-apr
06-mag
13-mag
20-mag
27-mag
03-giu
10-giu
17-giu
24-giu
01-lug
08-lug
15-lug
22-lug
29-lug
05-ago
12-ago
19-ago
26-ago
02-set
09-set
16-set
23-set
30-set
07-ott
14-ott
21-ott
28-ott
04-nov
11-nov
18-nov
25-nov
02-dic
09-dic
16-dic
23-dic
30-dic

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2010

DIRIGENTE (Area VI^a^ - II^a^ Fascia)	N. 1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N. 1
RAGIONIERE (Posizione Economica C1)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica B1)	N. 3
TOTALE	N. 6

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	*728.292*	*0*	*0*	*728.292*	*710.947*	*17.345*	*728.292*	*0*	*0*
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
101010		Contributi ordinari									
	2/E	delle utenze	710.617	0	0	710.617	709.782	835	710.617	0	0
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	17.675	0	0	17.675	1.165	16.510	17.675	0	0
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
102010	5/E	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	*58.000*	*63.000*	*5.000*	*116.000*	*109.002*	*436*	*109.438*	*0*	*6.562*
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
103020		Affitti di immobili ed altri									
	8/E	proventi patrimoniali	8.000	0	0	8.000	7.666	0	7.666	0	334
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	8.000	0	**5.000**	3.000	1.090	436	1.525	0	1.475
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	33.000	0	0	33.000	31.408	0	31.408	0	1.592
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	3.000	0	0	3.000	370	0	370	0	2.630
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060	14/E	Entrate eventuali	6.000	**63.000**	0	69.000	68.469	0	68.469	0	531
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	**786.292**	**63.000**	**5.000**	**844.292**	**819.950**	**17.780**	**837.730**	**0**	**6.562**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

2 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi				Variazioni		Gestione di cassa		Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	Previsioni	Riscossioni	In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		24.654	*24.670*	*0*	*24.670*	*16*	*0*	*752.946*	*735.617*	*0*	*17.329*	*17.345*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101010												
	2/E	24.654	24.670	0	24.670	16	0	735.271	734.452	0	819	835
101020												
	3/E	0	0	0	0	0	0	17.675	1.165	0	16.510	16.510
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
102010	5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.389	*489*	*4.900*	*5.389*	*0*	*0*	*121.389*	*109.492*	*0*	*11.898*	*5.336*
103010												
	7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020												
	8/E	0	0	0	0	0	0	8.000	7.666	0	334	0
103030												
	9/E	489	489	0	489	0	0	3.489	1.579	0	1.911	436
103040												
	12/E	0	0	0	0	0	0	33.000	31.408	0	1.592	0
103050												
	13/E	0	0	0	0	0	0	3.000	370	0	2.630	0
103060	14/E	4.900	0	4.900	4.900	0	0	73.900	68.469	0	5.431	4.900
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		30.043	**25.159**	**4.900**	**30.059**	**16**	**0**	**874.335**	**845.109**	**0**	**29.226**	**22.680**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI									
		PATRIM. E RISC. CREDITI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
201010		Riscossioni di titoli									
	18/E	di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI									
201020	**20/E**	Riscossioni crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	**20-1/E**	Riscoss. dep. cauzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		IN CONTO CAPITALE	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO									
202010		Contributo statale su opere regolazione									
	21/E	reversibile allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
202020		Contributo regionale su opere regolazione									
	22/E	reversibile alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
202030		Riscossioni T.F.R.									
	23/E	dall'ENPAIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

4 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201010												
	18/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020	20/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	20-1/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
202010												
	21/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202020												
	22/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202030												
	23/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

5 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate: Riscosse	Somme accertate: Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate: Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	*206.000*	*90.000*	*0*	*296.000*	*231.950*	*0*	*231.950*	*0*	*64.050*
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010	28/E	Ritenute erariali	130.000	0	0	130.000	101.396	0	101.396	0	28.604
401020	29/E	Ritenute previdenziali e assistenziali	30.000	0	0	30.000	27.584	0	27.584	0	2.416
401030	30/E	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
401040	31/E	Partite in conto sospesi	10.000	**20.000**	0	30.000	1.200	0	1.200	0	28.800
401050	32/E	Trattenute per conto di terzi	25.000	0	0	25.000	24.000	0	24.000	0	1.000
401060	33/E	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	10.000	**70.000**	0	80.000	76.931	0	76.931	0	3.069
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**206.000**	**90.000**	**0**	**296.000**	**231.950**	**0**	**231.950**	**0**	**64.050**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

6 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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*
401010	28/E	0	0	0	0	0	0	130.000	101.396	0	28.604	0
401020	29/E	0	0	0	0	0	0	30.000	27.584	0	2.416	0
401030	30/E	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0
401040	31/E	0	0	0	0	0	0	30.000	1.200	0	28.800	0
401050	32/E	0	0	0	0	0	0	25.000	24.000	0	1.000	0
401060	33/E	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**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

7 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate Riscosse	Somme accertate Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	786.292	63.000	5.000	844.292	819.950	17.780	837.730	0	6.562
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	206.000	90.000	0	296.000	231.950	0	231.950	0	64.050
		TOTALE	**992.292**	**153.000**	**5.000**	**1.140.292**	**1.051.900**	**17.780**	**1.069.680**	**0**	**70.612**
		Avanzo di amministrazione utilizzato	**27.442**	**0**	**-14.104**	**41.546**	**0**	**0**	**-49.990**	**0**	**0**
		TOTALE GENERALE	**1.019.734**	**153.000**	**-9.104**	**1.181.838**	**1.051.900**	**17.780**	**1.019.691**	**0**	**70.612**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

8 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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
		30.043	25.159	4.900	30.059	16	0	874.335	845.109	0	29.226	22.680
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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
		30.043	**25.159**	**4.900**	**30.059**	**16**	**0**	**1.170.335**	**1.077.059**	**0**	**93.276**	**22.680**
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		30.043	**25.159**	**4.900**	**30.059**	**16**	**0**	**1.170.335**	**1.077.059**	**0**	**93.276**	**22.680**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

9	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	*600.800*	*50.300*	*20.382*	*630.718*	*515.291*	*61.814*	*577.105*	*0*	*53.613*
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	9.000	0	**6.000**	3.000	0	0	0	0	3.000
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	5.000	0	**1.000**	4.000	1.791	0	1.791	0	2.209
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	9.000	0	**2.000**	7.000	3.980	0	3.980	0	3.020
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	2.000	0	0	2.000	432	0	432	0	1.568
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	184.000	**10.627**	0	194.627	185.220	0	185.220	0	9.407
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030		Altre									
	4-2/U	indennità	80.000	**0**	**2.182**	77.818	75.590	2.228	77.818	0	0
102040		Compensi per lavoro									
	5/U	straordinario	7.000	0	0	7.000	3.077	329	3.406	0	3.594
102050		Compensi incentivanti									
	5-1/U	la produttività	25.000	**18.842**	0	43.842	12.569	31.273	43.842	0	0
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	5.000	**2.000**	0	7.000	4.935	2.065	7.000	0	0
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	102.000	**6.831**	0	108.831	98.454	0	98.454	0	10.377
102080		Oneri per le pensioni									
	8/U	del personale	4.200	0	**1.200**	3.000	2.434	0	2.434	0	566
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	6.000	0	**2.000**	4.000	2.900	0	2.900	0	1.100
102100		Corsi per il personale e partecipazione alle spese									
	10/U	per corsi indetti da Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103010		Acquisto di libri, riviste, giornali									
	11/U	ed altre pubblicazioni	1.000	0	0	1.000	863	0	863	0	137
103020		Acquisto di materiale di consumo e noleggio									
	12/U	di materiale tecnico	2.000	**1.000**	0	3.000	2.008	0	2.008	0	992
		A RIPORTARE	441.200	39.300	14.382	466.118	394.254	35.895	430.149	0	35.969

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

10 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	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
		38.295	*26.980*	*11.315*	*38.295*	*0*	*0*	*669.013*	*542.271*	*0*	*126.743*	*73.129*
101010	1/U	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	3.000	0
101020	2/U	0	0	0	0	0	0	4.000	1.791	0	2.209	0
101030	3/U	0	0	0	0	0	0	7.000	3.980	0	3.020	0
101040	3-1/U	0	0	0	0	0	0	2.000	432	0	1.568	0
102010	4/U	0	0	0	0	0	0	194.627	185.220	0	9.407	0
102020	4-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102030	4-2/U	0	0	0	0	0	0	77.818	75.590	0	2.228	2.228
102040	5/U	644	644	0	644	0	0	7.644	3.721	0	3.923	329
102050	5-1/U	15.814	15.354	461	15.814	0	0	59.656	27.923	0	31.734	31.734
102060	6/U	0	0	0	0	0	0	7.000	4.935	0	2.065	2.065
102070	7/U	0	0	0	0	0	0	108.831	98.454	0	10.377	0
102080	8/U	0	0	0	0	0	0	3.000	2.434	0	566	0
102090	9/U	0	0	0	0	0	0	4.000	2.900	0	1.100	0
102100	10/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103010	11/U	0	0	0	0	0	0	1.000	863	0	137	0
103020	12/U	0	0	0	0	0	0	3.000	2.008	0	992	0
		16.458	15.997	461	16.458	0	0	482.576	410.251	0	72.325	36.356

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

11	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	441.200	39.300	14.382	466.118	394.254	35.895	430.149	0	35.969
103030		Uscite di									
	13/U	rappresentanza	800	0	0	800	40	0	40	0	760
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050		Uscite per									
	13-2/U	pubblicità	800	0	0	800	0	800	800	0	0
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	35.000	0	0	35.000	21.782	13.218	35.000	0	0
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	800	0	0	800	491	0	491	0	309
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	8.000	**3.000**	0	11.000	7.884	0	7.884	0	3.116
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	10.000	0	0	10.000	7.034	918	7.952	0	2.048
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	8.000	0	0	8.000	7.657	342	7.999	0	1
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	16.000	0	**2.000**	14.000	11.235	1.607	12.842	0	1.158
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	11.000	0	0	11.000	11.000	0	11.000	0	0
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	10.000	0	**2.000**	8.000	5.617	0	5.617	0	2.383
103170		Uscite per studi indagini e									
	21-2/U	rilevazioni (incarichi di cor	17.000	0	0	17.000	10.777	6.223	17.000	0	0
103180		Trasporti e									
	21-3/U	facchinaggi	5.000	0	**2.000**	3.000	317	0	317	0	2.683
103190		Onorari e compensi per									
	21-4/U	speciali incarichi	36.000	**8.000**	0	44.000	37.203	2.811	40.014	0	3.986
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	*132.934*	*23.000*	*30.503*	*125.431*	*58.621*	*42.590*	*101.212*	*0*	*24.219*
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	22.000	**22.000**	0	44.000	27.551	7.590	35.141	0	8.859
		A RIPORTARE	22.000	22.000	0	44.000	27.551	7.590	35.141	0	8.859

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

12 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	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
		16.458	15.997	461	16.458	0	0	482.576	410.251	0	72.325	36.356
103030	13/U	0	0	0	0	0	0	800	40	0	760	0
103040	13-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	796	796	0	796	0	0	1.596	796	0	800	800
103060	13-3/U	120	120	0	120	0	0	35.120	21.902	0	13.218	13.218
103070	13-4/U	0	0	0	0	0	0	800	491	0	309	0
103080	14/U	0	0	0	0	0	0	11.000	7.884	0	3.116	0
103090	15/U	918	918	0	918	0	0	10.918	7.952	0	2.966	918
103100	16/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103110	17/U	240	240	0	240	0	0	8.240	7.897	0	343	342
103120	18/U	2.815	2.815	0	2.815	0	0	16.815	14.050	0	2.765	1.607
103130	19/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140	20/U	0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103150	21/U	0	0	0	0	0	0	11.000	11.000	0	0	0
103160	21-1/U	1.195	1.195	0	1.195	0	0	9.195	6.811	0	2.383	0
103170	21-2/U	13.670	2.815	10.854	13.670	0	0	30.670	13.592	0	17.078	17.078
103180	21-3/U	0	0	0	0	0	0	3.000	317	0	2.683	0
103190	21-4/U	2.084	2.084	0	2.084	0	0	46.084	39.286	0	6.797	2.811
		69.416	*24.509*	*4.552*	*29.061*	*0*	*40.355*	*194.847*	*83.130*	*0*	*111.717*	*47.142*
104010	22/U	5.750	4.646	0	4.646	0	1.105	49.750	32.196	0	17.554	7.590
		5.750	4.646	0	4.646	0	1.105	49.750	32.196	0	17.554	7.590

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO G. ARIBERTO 76
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

13 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	22.000	22.000	0	44.000	27.551	7.590	35.141	0	8.859
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		Obblighi									
	24/U	ittiogenici	34.000	1.000	0	35.000	0	35.000	35.000	0	0
104030	25/U	Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	328	0	328	0	672
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	25.000	0	8.000	17.000	15.743	0	15.743	0	1.257
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	15.000	0	0	15.000	15.000	0	15.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	20.934	0	14.689	6.245	0	0	0	0	6.245
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	15.000	0	7.814	7.186	0	0	0	0	7.186
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

14 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
		5.750	4.646	0	4.646	0	1.105	49.750	32.196	0	17.554	7.590
104020												
	23/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030												
	24/U	0	0	0	0	0	0	35.000	0	0	35.000	35.000
104030	25/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105010												
	26/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105020												
	27/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106010												
	28/U	0	0	0	0	0	0	1.000	328	0	672	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010												
	30/U	46.147	2.345	4.552	6.897	0	39.250	63.147	18.088	0	45.059	4.552
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108010												
	31/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109010												
	32/U	17.518	17.518	0	17.518	0	0	32.518	32.518	0	0	0
109020												
	33/U	0	0	0	0	0	0	6.245	0	0	6.245	0
109030												
	33-1/U	0	0	0	0	0	0	7.186	0	0	7.186	0
109040												
	33-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050												
	33-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
VIA [illegible]
20122 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

15	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.1.3 - ONERI COMUNI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIV.	*40.000*	*0*	*0*	*40.000*	*38.894*	*0*	*38.894*	*0*	*1.106*
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
110010		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	40.000	0	0	40.000	38.894	0	38.894	0	1.106
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**773.734**	**73.300**	**50.885**	**796.149**	**612.806**	**104.404**	**717.210**	**0**	**78.939**
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	*40.000*	*49.689*	*0*	*89.689*	*30.285*	*40.245*	*70.530*	*0*	*19.159*
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
201010		Acquisto									
	35/U	immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020		Ricostruzioni, ripristino,									
	36/U	trasformazione di immobil	10.000	0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
201030		Uscite per									
	36-1/U	costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040		Acquisti di									
	36-2/U	diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
202010		Acquisti di impianti,									
	38/U	attrezzature e macchinari	10.000	**18.000**	0	28.000	24.996	1.740	26.736	0	1.264
202020		Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,									
	38-1/U	attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		A RIPORTARE	20.000	18.000	0	38.000	24.996	1.740	26.736	0	11.264

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

16 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi: Residui all'inizio dell'esercizi	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni: In + (16 - 13)	Variazioni: In - (13 - 16)	Gestione di cassa: Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni: In + (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (19 - 20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*40.000*	*38.894*	*0*	*1.106*	*0*
110010	34/U	0	0	0	0	0	0	40.000	38.894	0	1.106	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		107.711	**51.489**	**15.867**	**67.356**	**0**	**40.355**	**903.860**	**664.295**	**0**	**239.565**	**120.272**
		167.529	*132.516*	*0*	*132.516*	*0*	*35.019*	*257.218*	*162.795*	*0*	*94.423*	*40.245*
201010	35/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020	36/U	68.139	33.120	0	33.120	0	35.019	78.139	33.120	0	45.019	0
201030	36-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040	36-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202010	38/U	78.612	78.612	0	78.612	0	0	106.612	103.608	0	3.004	1.740
202020	38-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		146.751	111.732	0	111.732	0	35.019	184.751	136.728	0	48.023	1.740

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO G. IBBI 10
MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

17	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)		
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	20.000	18.000	0	38.000	24.996	1.740	26.736	0	11.264
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	0	20.000	0	20.000	0	16.400	16.400	0	3.600
202040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000	0	0	5.000	705	0	705	0	4.295
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000	11.689	0	26.689	4.584	22.105	26.689	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

18 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
		146.751	111.732	0	111.732	0	35.019	184.751	136.728	0	48.023	1.740
202030												
	39/U	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	16.400
202040												
	39-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050												
	40/U	641	641	0	641	0	0	5.641	1.346	0	4.295	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203010												
	40-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020												
	40-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030												
	40-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040												
	40-4/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050												
	41/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204010												
	42/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020												
	43/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030												
	43-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040												
	43-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050												
	43-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205010												
	44/U	20.137	20.137	0	20.137	0	0	46.826	24.721	0	22.105	22.105
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

19 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.2 - ONERI COMUNI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
206010		Accensione di									
	45/U	mutui edilizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
207010		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
210010		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER									
		USCITE FUTURE	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER									
		RIPRISTINO INVESTIMENTI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**40.000**	**49.689**	**0**	**89.689**	**30.285**	**40.245**	**70.530**	**0**	**19.159**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

20 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizi	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
206010												
	45/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010												
	46/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210010												
	47/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	47-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
[illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

21 codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni – Iniziali	Previsioni – Variazioni: In aumento (7 - 4)	Previsioni – Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Previsioni – Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate – Pagate	Somme impegnate – Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate – Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	*206.000*	*90.000*	*0*	*296.000*	*231.950*	*0*	*231.950*	*0*	*64.050*
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	101.396	0	101.396	0	28.604
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	30.000	0	0	30.000	27.584	0	27.584	0	2.416
403020		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
403030		Partite in conto									
	51/U	sospesi	10.000	20.000	0	30.000	1.200	0	1.200	0	28.800
403040		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	25.000	0	0	25.000	24.000	0	24.000	0	1.000
403050		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	70.000	0	80.000	76.931	0	76.931	0	3.069
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	**206.000**	**90.000**	**0**	**296.000**	**231.950**	**0**	**231.950**	**0**	**64.050**
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	773.734	73.300	50.885	796.149	612.806	104.404	717.210	0	78.939
		Titolo II	40.000	49.689	0	89.689	30.285	40.245	70.530	0	19.159
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	206.000	90.000	0	296.000	231.950	0	231.950	0	64.050
		TOTALE	**1.019.734**	**212.989**	**50.885**	**1.181.838**	**875.041**	**144.649**	**1.019.691**	**0**	**162.147**
		Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE	**1.019.734**	**212.989**	**50.885**	**1.181.838**	**875.041**	**144.649**	**1.019.691**	**0**	**162.147**

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'esercizi	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

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 GARIBALDI 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 DELE 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 PROVINCIE		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**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 7
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
27		
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	*0*	*0*
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. *Immobilizzazioni immateriali*		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	68.139
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**
II. *Immobilizzazioni materiali*		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	1.122.440
2) Terreni e fabbricati	292.955	413.564
3) Impianti e macchinari (CAT. I^a)	14.175	106.778
4) Attrezzature industriali (CAT. III^a)	174.886	122.040
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI^a)	0	16.527
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII^a)	571	0
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	18.140	79.253
- FONDO AMMORTAMENTI	0	-1.458.072
Totale	**500.727**	**402.531**
III. *Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0,00	0,00

PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
A) PATRIMONIO NETTO		
I. *Fondo di dotazione*	0	0
II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*	0	0
III. *Riserve di rivalutazione*	0	0
IV. *Contributi a fondo perduto*	0	0
V. *Contributo per ripiano disavanzi*	0	0
VI. *Riserve statutarie*	0	0
VII. *Altre riserve distintamente indicate*	0	0
VIII. ***Avanzi economici portati a nuovo***	1.892.288	1.887.917
IX. ***Avanzo economico d'esercizio***	164.387	4.371
Totale patrimonio netto (A)	***2.056.675***	***1.892.288***
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi **a destinazione vincolata**		
a) contributo **Regione Lombardia** su opere di regolazione	0	0
b) contributo **Regione Lombardia** su opere di reg. in corso	0	0
2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3) per contributi in natura	0	0
Totale Contributi in conto capitale (B)	***0***	***0***
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte	0	0
3) per altri rischi ed oneri futuri		
a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-200	400	400
b) Altri depositi cauzionali	0	0
c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
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	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			
c) Quota anno 2010 in corso di pagamento	22.105	20.137	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
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
			3) verso altri finanziatori	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE			4) acconti	0	0
			5) debiti verso fornitori	97.504	192.498
I. *Rimanenze*			6) rappresentati da titoli di credito	0	0
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	**8) debiti tributari**	4.552	46.147
3) Lavori in corso	0	0	9) *debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali*	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
5) Acconti	0	0	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
			12) debiti diversi	22.105	20.137
Totale	**0**	**0**			
			Totale	**160.517**	**275.240**
II. *Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*			***Totale Debiti (E)***	***160.517***	***275.240***
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	17.345	24.654			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	F) RATEI E RISCONTI		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.900	4.900	1) Ratei passivi	0	0
4-bis) Crediti tributari	0	0	2) Risconti passivi	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	3) *Aggio su prestiti*	0	0
5) Crediti verso altri	436	489	4) Riserve tecniche	0	0
Totale	**22.680**	**30.043**	***Totale ratei e risconti (F)***	***0***	***0***

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
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 RISCUOTERE 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



Consorzio dell'Adda

RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 19 Aprile 2012

PAGINA BIANCA

ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2011-2014

- Presidente

Avv. Massimiliano Atelli — Presidente

- Consiglio di Amministrazione

1.	Avv.	Massimiliano Atelli	Presidente
2.	Sig.	Luciano Moretti	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
3.	Geom.	Ettore Grecchi	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui
4.	Dott. Ing.	Giorgio Vitali	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali
5.	Dott. Ing.	Eugenio Melacarne	Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali

- Collegio dei Revisori

1.	Dott.	Franco Rudoni	Presidente - Nominato dall'Assemblea
2.			Nominato dal Ministero Economia e Finanze - IGF
3.	Dott.	Alessandro Abbruzzo	Nominato dal Ministero dell'Ambiente

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2011

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2011del 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 2011assomma 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.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 160.516,58 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 114.391,75. Rimangono da pagare € 35.000,00.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 160.519,83 con un aumento di € 3,28 rispetto all'inizio del 2011e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti, forniture in corso, imposte e tributi e ad oneri del personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 315.860,32 (al 31/12/2010) a € 348.447,45 (al 31/12/2011). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 327.387,45.

Si nota una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte ad investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2011 ammonta a € 2.536.595,62 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.128.786,79 con un aumento di € 72.111,51 rispetto al 2010 cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella che per adeguamento al bilancio telematico Ministeriale delle singole voci non è facilmente controllabile con quella del consuntivo 2010.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2011	ANNO 2010	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 756.578,00	€ 728.292,00	€ 28.286,00	€ -
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 8.070,00	€ 7.666,00	€ 404,00	€ -
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 55.532,41	€ 100.246,92	€ -	€ 44.714,51

L'aumento di € 28.286,00 (capp. 2/E - 3/E) pari al 3,88% rispetto al 2010 è dovuto all'incremento dei contributi consorziali per fronteggiare la sostituzione di una paratoia della Diga di Olginate.
La diminuzione di € 44.714,51 su altri ricavi e proventi è determinata da maggiori entrate verificatesi nell'anno 2010 per indennità liquidate da "Fondazione ENPAIA" nonchè per risarcimento di spese legali.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 3.464,57	€ 2.007,93	€ 1.456,64	€ -
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazior	€ 2.831,42	€ 863,29	€ 1.968,13	€ -
13) PER SERVIZI				
a) Pubblicità	€ -	€ 800,00	€ -	€ 800,00
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	€ 1.224,00	€ -	€ 1.224,00	€ -
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinag	€ 90,00	€ 316,80	€ -	€ 226,80
d) Pulizie	€ 5.979,92	€ -	€ 5.979,92	€ -
e) Spese postali	€ 356,00	€ -	€ 356,00	€ -
f) Energia elettrica	€ 7.474,44	€ 7.999,17	€ -	€ 524,73
g) Telefonia	€ 10.935,91	€ 12.841,68	€ -	€ 1.905,77
h) Studi ed incarichi di consulenza	€ 43.000,00	€ 17.000,00	€ 26.000,00	€ -
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e :	€ 3.602,20	€ 40.013,84	€ -	€ 36.411,64
l) Assicurazioni	€ 10.573,67	€ 11.000,00	€ -	€ 426,33
n) Spese di rappresentanza	€ -	€ 40,00	€ -	€ 40,00
o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relat	€ 6.522,37	€ 7.952,32	€ -	€ 1.429,95
q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e st	€ 30.539,61	€ 35.140,80	€ -	€ 4.601,19
r) Servizi informatici	€ 42.800,00	€ 35.000,00	€ 7.800,00	€ -
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 4.922,07	€ 5.616,80	€ -	€ 694,73
o) Altre spese per servizi	€ 35.000,00	€ 35.490,74	€ -	€ 490,74
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 11.000,00	€ 7.884,46	€ 3.115,54	€ -
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colle	€ 3.586,20	€ 1.790,84	€ 1.795,36	€ -
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio d	€ 9.085,69	€ 3.980,33	€ 5.105,36	€ -
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ -	€ 431,93	€ -	€ 431,93
17) PER IL PERSONALE				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 151.057,47	€ 185.219,59	€ -	€ 34.162,12
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	€ 106.049,36	€ 125.066,20	€ -	€ 19.016,84
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'int	€ 4.236,49	€ -	€ 4.236,49	€ -
f) Spese per personale a contratto	€ 38.377,58	€ -	€ 38.377,58	€ -
g) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 66.339,13	€ 100.888,78	€ -	€ 34.549,65
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€ 22.882,66	€ -	€ 22.882,66	€ -
i) Buoni pasto o mensa	€ 4.085,12	€ -	€ 4.085,12	€ -
l) Formazione del personale	€ 941,45	€ -	€ 941,45	€ -
m) Trattamento di fine rapporto	€ 13.872,00	€ 25.409,00	€ -	€ 11.537,00
n) Trattamento di quiescenza e similari	€ 39.999,00	€ 38.894,00	€ 1.105,00	€ -
o) Altri costi per il personale	€ -	€ 9.900,04	€ -	€ 9.900,04

18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI								
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	28.095,71	€	-	€	28.095,71	€	-

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2010 riguardano le seguenti voci:
- 13 d) - € 5.979,92 (cap. 15-1/U) provenienti dal cap. 18/U;
- 13 h) + € 26.000,00 (cap. 21-2/U) per incarichi di consulenza dovuti a: studio di nuove paratoie della Diga di Olginate, studio nuovo riparto contributi consorziali, gestione catasto sulle proprietà consorziali, direzione lavori per ristrutturazione dell'immobile c/o Casa di guardia di Vercurago;
- 13 i) - € 36.411,64 (cap. 21-4/U) che riguardano spese di somministrazione personale transitate nel nuovo cap. di bilancio 4-3/U;
- 13 q) - € 4.601,19 (cap. 22/U) per diminuzione interventi sugli strumenti in funzione per le opere di regolazione;
- 13 r) + € 7.800,00 (cap. 13-3/U) per manutenzione del nuovo software per la regolazione del Lago di Como;
- 14 a) + € 3.115,54 (cap. 14/U) per spese condominiali di carattere straordinario;
- 17 a) - € 34.162,12 (cap. 4/U) per riduzione di n. 1 unità di personale inquadrato ad esaurimento con il C.C.N.L. "Consorzi di Bonifica e Miglioramento Fondiario";
- 17 c) - € 19.016,84 (cap. 4-2/U - 5-1/U) per riduzione Altre Indennità e Altre competenze dovute al Dirigente liquidate nell'anno 2010 per
- 17 e) + € 4.236,49 (cap. 6/U) confluiti impropriamente nel conto economico del 2010 al punto 17 o) in altri costi per il personale;
- 17 f) + € 38.377,58 (cap. 4-3/U) per spese di somministrazione personale dovute all'assunzione di n. 1 unità di Operatrice di amministrazio
- 17 g) - € 34.549,65 (cap. 7/U) transitati nel nuovo capitolo di bilancio 8/U per IRAP a carico dell'Ente indicati al punto 17 h) del medesin
- 17 i) + € 4.085,12 confluiti impropriamente nel conto economico del 2010 al punto 17 o) in altri costi per il personale;
- 17 m) - € 11.537,00 (cap. 44/U) per accantonamento quota T.F.R. 2010 calcolata secondo la normativa precedente prontamente sostituita r
- 18 b) + € 28.095,71 quale quota di ammortamento dei beni mobili per l'anno 2011 assente nel conto economico dell'anno 2010 in quanto è

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI								
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	2.513,28	€	1.525,12	€	988,16	€	-
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	-	€	-	€	-	€	-

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE

26) RIVALUTAZIONI								
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
27) SVALUTAZIONI								
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
c) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	6.368,00	€	-	€	6.368,00	€	-

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari si registra al punto 27 c) un aumento di € 6.368,00 per versamento alla Soc.tà INA ASSITALIA S.p.A. per integrare la polizza T.F.R. a pareggio della quota maturata spettante ai dipendenti così come indicata nelle passività dello stato patrimoniale dell'Ente al 31/12/2010.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"								
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	€	-	€	54.354,56	€	-	€	54.354,56
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
a) maggiore entrata residui attivi	€	97,40	€	16,00	€	81,40	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	10.924,83	€	40.354,90	€	-	€	29.430,07
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DEL-L'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI								
b) minore entrata residui attivi	€	834,66	€	-	€	834,66	€	-

Con riferimento ai proventi e oneri straordinari, si forniscono le seguenti precisazioni:
- 28 b) - € 54.356,56 per rettifica del fondo di cui trattasi in seguito a ricognizione del valore dei beni mobili;
- 30 b) - € 10.924,83 dovuti in maggior parte a mancate spese nell'anno 2010 per finanziare il software per conto della Protezione Civile e Autorità di Bacino del Po.

AVANZO ECONOMICO 2011 / AV. EC. 2010	€	72.111,51	€	164.387,13	€	-	€	92.275,62

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 7.594,35	€ -	€ 7.594,35	€ -
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.279.660,37	€ 1.238.009,43	€ 41.650,94	€ -

Per quanto riguarda le immbilizzazioni in corso, l'aumento di € 7.594,35 riguarda il saldo delle spese sostenute nell'anno 2012 per la ristrutturazione della Casa di Guardia di Cassano d'Adda (MI).
La diminuzione di € 41.650,94 riguarda lavori di ristrutturazione della Casa di Guardia di Olginate (LC).

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	€ -	€ -	€ -	€ -
2) Terreni e fabbricati	€ 292.955,25	€ 292.955,25	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari (CAT. I^a)	€ 15.754,73	€ 14.174,54	€ 3.726,00	€ 2.145,81
4) Attrezzature industriali (CAT. III^a)	€ 163.628,87	€ 174.886,02	€ 14.575,40	€ 25.832,55
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI^a)	€ 17.575,00	€ -	€ 17.575,00	€ -
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII^a)	€ 1.091,78	€ 570,73	€ 638,40	€ 117,35
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ 18.140,00	€ -	€ 18.140,00
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
Sommano 3) + 4) + 5) + 6)	€ **198.050,38**	€ **189.631,29**	€ **36.514,80**	€ **28.095,71**

Riguardo alle immobilizzazioni materiali, ciascun valore di essi è stato indicato al netto del fondo di ammortamento nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.
Pertanto, nella colonna "maggiore" risultano gli incrementi del 2011 in seguito a nuovi acquisti mentre nella colonna "minore" risultano le quote annuali del fondo ammortamento per i beni mobili iscritti nel registro inventario alle categorie I^a - III^a - VI^a - VII^a.
L'importo di € 28.095,71 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2010 disponibile c/o INA	€ 259.121,00	€ 237.016,00	€ 28.473,00	€ 6.368,00
4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.	-€ 26.104,00	€ -	€ -	€ 26.104,00
4-c) Quota anno 2011 in pagamento	€ 13.872,00	€ 22.105,00	€ -	€ 8.233,00

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il CCNL degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 246.889,00 (4-a + 4-b + 4-c) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività di pari importo.
L'incremento di € 28.473,00 riguarda per € 22.105,00 la quota annuale 2010 mentre la differenza di € 6.368,00 riguarda l'integrazione già precisata al punto 27 e) del conto economico debitamente portata in riduzione per mantenere invariato il valore polizza T.F.R. di € 246.889,00.

C II. RESIDUI ATTIVI				
1) Crediti verso Utenti	€ 16.607,00	€ 17.344,66	€ -	€ 737,66
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 4.757,00	€ 4.900,00	€ -	€ 143,00
5) Crediti verso altri	€ 802,51	€ 435,62	€ 366,89	€ -
C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1-a) Depositi bancari	€ 486.800,77	€ 453.696,62	€ 33.104,15	€ -
TOTALI ATTIVITA'	€ **2.536.595,62**	€ **2.476.712,86**	€ **147.704,13**	€ **87.821,37**

PASSIVITA'

B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE								
1-a) Contributo Regione Lombardia	€	-	€	-	€	-	€	
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI								
4-a,b,c) Depositi cauzionali	€	400,00	€	400,00	€	-	€	-
4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio	€	-	€	-	€	-	€	-
4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	€	-	€	-	€	-	€	-
4-f) Fondo ammortamento beni mobili	€		€	-	€	-	€	-
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
1) T.F.R. spettante al personale	€	272.993,00	€	259.121,00	€	13.872,00	€	-
2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-€	26.104,00	€	-	€	-	€	26.104,00
E) RESIDUI PASSIVI								
1) Obbligazioni	€	26.379,47	€	36.355,68	€	-	€	9.976,21
5) Debiti verso fornitori	€	118.422,09	€	97.503,90	€	20.918,19	€	-
8) Debiti tributari	€	1.846,27	€	4.552,00	€	-	€	2.705,73
12) Debiti diversi	€	13.872,00	€	22.105,00	€	-	€	8.233,00
TOTALI PASSIVITA'	€	**407.808,83**	€	**420.037,58**	€	**34.790,19**	€	**47.018,94**
PATRIMONIO NETTO	€	2.128.786,79	€	2.056.675,28	€	**72.111,51**	€	-
TOTALE A PAREGGIO	€	2.536.595,62	€	2.476.712,86				

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2011 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
24/U	Obblighi ittiogenici	2010	€ 35.000,00	€ -	€ -	€ 35.000,00
	TOTALI		**€ 35.000,00**	**€ -**	**€ -**	**€ 35.000,00**

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2011

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2011	€ 16.607,00
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2011	€ 802,51
14/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2011	€ 4.757,00
	TOTALI		**€ 22.166,51**

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2011

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
4-3/U	Spese per personale a contratto	2011	€ 1.337,19
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2011	€ 25.042,28
11/U	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2011	€ 1.161,45
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2011	€ 6.700,23
14/U	Fitto di locali e spese di condominio	2011	€ 2.358,27
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2011	€ 459,80
15-1/U	Spese per pulizie	2011	€ 938,61
17/U	Uscite per energia elettrica	2011	€ 1.004,88
18-1/U	Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione	2011	€ 1.230,57
21-1/U	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento	2011	€ 910,44
21-2/U	Incarichi di consulenza	2011	€ 14.926,87
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2011	€ 970,42
24/U	Obblighi ittiogenici	2011	€ 35.000,00
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2011	€ 1.846,27
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2011	€ 10.166,20
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	2011	€ 7.594,35
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2011	€ 13.872,00
	TOTALI		**€ 125.519,83**

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2011	**€ 22.166,51**
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2011	**€ 160.519,83**

F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2011

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 3/E - Contributi straordinari 2011 riferiti alla 3ª di 5 rate di € 16.607,00 dovute dal CONSORZIO MUZZA BASSA LODIGIANA per ingresso come Utente industriale. Tale quota è stata introitata nel mese di Febbraio 2012;
cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati nel mese di Gennaio 2012;
cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2011 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 24/U - Obblighi ittiogenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2010.

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 4-3/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà GI-GROUP S.p.A. per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2011
cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2011;
cap. 11/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà PRESS INDEX s.r.l. per pagamento rassegna stampa anno 2011
cap.13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;
cap. 14/U - Saldo rata spese condominiali anno 2011;
cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà SICEL s.a.s. per messa a norma impianto elettrico c/o Ufficio di Milano;
cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2011;
cap. 18-1/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2011;
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV e saldo onorari per direzione lavori a seguito di ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;
cap. 22/U - Saldo spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2011;
cap. 24/U - Obblighi ittiogenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2011;
cap. 30/U - Saldo imposte anno 2011;
cap. 32/U - Saldo parcella per spese legali anno 2011;
cap. 36/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà PATO s.r.l. per lavori di ristrutturazione c/o Casa di Guardia di Cassano d'Adda (MI);
cap. 44/U - Pagamento della quota 2011 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2011

Le abbondanti piogge di fine anno, hanno favorito un incremento del livello del lago in modo tale da poter avere un fine 2010 inizio 2011 con livelli superiori alla media.

Vista la situazione si inizia ad erogare per tutto il mese di Gennaio e metà Febbraio portate di 150 mc/sec.

La portata è stata mantenuta anche per soddisfare le esigenze idroelettriche in vista delle manutenzioni programmate per metà febbraio.

Viene così stabilito con i responsabili delle centrali di ridurre la portata in due manovre, in due giorni per passare da 150 mc/sec a 90 mc/sec.

Si è così riusciti a combinare all'inizio di questo periodo i lavori di Edison, Italgen, Eneco.

Alcuni canali irrigui iniziano l'asciutta che si protrarrà fino ai primi di Aprile, inizio stagione. In questo periodo, vista la portata di 90/100 mc/sec, si eseguono una serie di controlli sui livelli, portata, a valle in quanto si è ripresentata a distanza di un anno la situazione analoga al periodo lavori Beton Villa/Parco Adda Nord con il bacino del lago di Olginate che ha raggiunto gli stessi livelli di criticità.

Vengono eseguite misure di portata per ritaratura scala di deflusso a Lavello.

Il Parco Adda commissiona inoltre dei rilievi batimetrici in alcune sezioni, dalla diga al ponte della ferrovia, per verificare le profondità di scavo.

Riguardo alla regolazione viene decisa una Giunta Tecnica per il 14.04.2011 per riunire tutti gli utenti e decidere sull'andamento delle portate per l'inizio delle derivazioni.

Viene deciso di iniziare dal 16/4 con le prime aperture e per la stagione di non superare i 210 mc/sec per non annullare la contabilità dei serbatoi di monte e con piccole riduzioni (90/95%) riuscire ad erogare il DMV dal lago.

Si decide altra giunta per i primi di Maggio.

Fino a tale data si continua a con riparto 70% e portate aumentate fino a 130 mc/sec. Malgrate cm + 35.

Ai primi di Maggio la giunta decide, visto andamento livelli e afflussi, di annullare debiti e crediti e continuare con riparto 80%. Viene inoltre deciso, per il primo tronco DMV, di proseguire a Maggio con altro mese al 10% del DMV.

Per soddisfare le esigenze, un'altra Giunta Tecnica al 24.05.2011, si stabilisce di continuare con 80% delle spettanze senza considerare debiti e crediti dell'ultimo turno di contabilità. La portata viene aumentata a 170 mc/sec Malgrate cm + 45; afflussi a 165 mc/sec.

Dal mese di Giugno con l'inizio del periodo delle acque nuove, tutte le derivazioni si portano quasi al 100% delle competenze.

Verso la metà del mese una perturbazione temporalesca su tutto il bacino porta gli afflussi sopra i 500 mc/sec e il livello del lago a 116 cm a Malgrate il 16 Giugno. Afflussi 530 mc/sec.

Da alcuni giorni si era provveduto all'aumento del deflusso in modo da arrivare all'apertura totale il 18 Giugno con 440 mc/sec.

Durante le manovre si è evidenziato un problema strutturale alla ruota tenditrice della paratoia 6 e alla relativa catena portante, segnale della necessità di sostituzione paratoie, richiesta avanzata dal direttore già da anni.

Con manovre di riduzione nei giorni successivi, con livello in calo, si cerca di arrivare a portata di regolazione, quando una seconda perturbazione verso la metà di luglio costringe a ritornare all'apertura totale della paratoia in data 19/7. Malgrate 106. Deflusso 430 mc/sec. Afflusso 510 mc/sec.

Nei giorni delle due ravvicinate aperture totali, si è rimasti a completare il lavaggio e lubrificazione delle catene delle paratoie.

Le condizioni del lago venutesi a creare dopo la seconda perturbazione hanno di fatto chiuso la stagione irrigua, in quanto si è riusciti ad erogare portate al 100% della competenza compreso il soddisfacimento del DMV senza restrizioni per le utenze irrigue. L'erogazione scende sotto i 200 mc/sec alla prima decade del mese di Settembre.

Riducendo la portata viene evidenziato un grosso problema alla platea della diga vecchia della società Edison.

Si concorda con tutti gli utenti la necessità di intervento repentino e per questo motivo vengono eseguite manovre in riduzione per consentire un intervento in sicurezza.

Purtroppo, in data 19/9, per forti temporali si è costretti ad aumentare repentinamente l'erogazione da 150 a 300 mc/sec , con il livello del lago che sale di ben 50 cm fino a + 65 circa.

Vengono annullati al momento i lavori di intervento sulla platea diga vecchia.

Lavori che vengono eseguiti a fine mese di Settembre dove condizioni meteo e di afflussi favorevoli consentono di ridurre la portata a 130 mc/sec.

Terminati i lavori nella prima decade di ottobre si ripristina portata di 170 mc/sec circa per tutto il mese tranne pochi giorni con erogazioni a 200/230 mc/sec anche tutto Novembre trascorre con il livello del lago fra 40 e 60 cm sopra lo zero e deflussi a 170 mc/sec.

Con l'abbassamento del livello del lago e afflussi ridotti per la stagione fredda, il decremento delle portate dell'uscita dalla diga ripresenta condizioni di grave siccità e degrado a valle di diga. A causa dei lavori di escavazione del 2010, si evidenziano vaste zone di ghiaia affioranti sotto la diga e nel lago di Olginate, con zona del canneto completamente asciutta.

Viene presentata dal Parco Adda Nord nell'ambito della navigazione un progetto per ripristinare le condizioni originarie del lago e del fiume, che produrrà come prima conseguenza grosse variazioni sulla scala di deflusso e la andrà ancora una volta rivista.

Riguardo alla gestione della regolazione e all'anno 2012 e relativa stagione irrigua c'è da segnalare la situazione di scarsità relativa al manto nevoso, rispetto agli ultimi anni dove, invece, era stato abbondante.

Situazione al 31/12, media ponderata di neve:

2011	2010	2009	ANNO MEDIO
18,2 cm	56,8 cm	70,4 cm	37,6 cm

Si segnala che nell'anno 2011 l'acqua nuova è stata prodotta per 163 giorni con una media di 14,5 mc/sec (con un max di 43,4 il 31/8) corrispondente ad un volume di 204,4 milioni di mc pari a 38,8 GWH.

H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2011 si è proseguita la sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale con il controllo delle portate rilasciate tramite il nuovo strumento doppler; si è acquistata anche una barca trasportata dal nuovo furgone per permettere l'attraversamento dell'Adda anche in assenza di ponti.

Il Consorzio ha provveduto al rinnovo della stazione di Samolaco sul Mera e ha formalizzato lo scambio dati idrometeo in modo telematico con ARPA Lombardia: è impegnato insieme al Consorzio dell'Oglio e del Ticino all'adeguamento del sito web www.laghi.net.

Si è bandito il concorso per la scelta del "Logo" e un concorso di idee "Insieme per la regolazione del lago di Como" riservato alle scuole secondarie di primo grado dei comuni rivieraschi del lago con lo scopo di migliorare l'immagine del Consorzio.

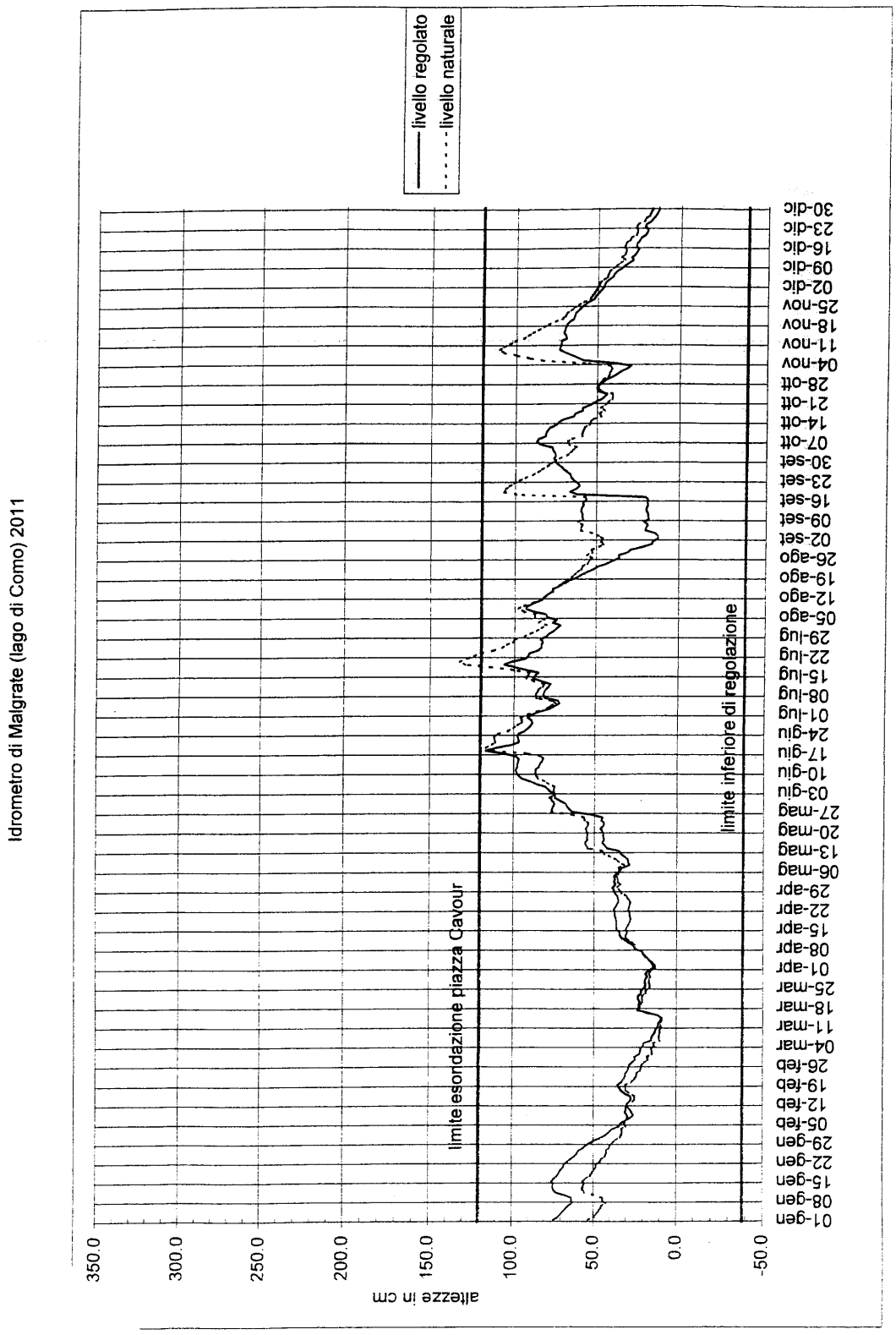
Si sono appaltati i lavori di rifacimento del tetto e sistemazione del portico-magazzino presso la casa di guardia di Olginate.

Si è conclusa una ricognizione ed adeguamento catastale delle proprietà immobiliari della diga.

Milano, 19 Aprile 2012

IL PRESIDENTE
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)

IL DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)



Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2011

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2011

DIRIGENTE (Area VI^a^ - II^a^ Fascia)	N. 1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N. 1
RAGIONIERE (Posizione Economica C1)	N. 1
GUARDIANI (Posizione Economica B1)	N. 3
TOTALE	N. 6

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CAPPUCCINI, 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	***756.861***	***0***	***0***	***756.861***	***739.971***	***16.607***	***756.578***	***0***	***283***
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
101010		Contributi ordinari									
	2/E	delle utenze	739.042	0	0	739.042	738.759	0	738.759	0	283
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	17.819	0	0	17.819	1.212	16.607	17.819	0	0
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
102010	5/E	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	***53.000***	***21.000***	***0***	***74.000***	***60.556***	***5.560***	***66.116***	***70***	***7.954***
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
103020		Affitti di immobili ed altri									
	8/E	proventi patrimoniali	8.000	0	0	8.000	8.070	0	8.070	70	0
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	3.000	0	0	3.000	1.711	803	2.513	0	487
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	33.000	0	0	33.000	31.408	0	31.408	0	1.592
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	3.000	0	0	3.000	110	0	110	0	2.890
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060	14/E	Entrate eventuali	6.000	21.000	0	27.000	19.258	4.757	24.015	0	2.985
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	**809.861**	**21.000**	**0**	**830.861**	**800.527**	**22.167**	**822.694**	**70**	**8.237**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

2		Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				
codice	capitolo	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
						In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		17.345	***16.607***	***0***	***16.607***	***97***	***835***	***774.206***	***756.678***	***0***	***17.627***	***16.607***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101010												
	2/E	835	0	0	0	0	835	739.877	738.759	0	1.118	0
101020												
	3/E	16.510	16.607	0	16.607	97	0	34.329	17.819	0	16.510	16.607
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
102010	5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.336	***5.336***	***0***	***5.336***	***0***	***0***	***79.336***	***65.892***	***70***	***13.514***	***5.560***
103010												
	7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020												
	8/E	0	0	0	0	0	0	8.000	8.070	70	0	0
103030												
	9/E	436	436	0	436	0	0	3.436	2.146	0	1.289	803
103040												
	12/E	0	0	0	0	0	0	33.000	31.408	0	1.592	0
103050												
	13/E	0	0	0	0	0	0	3.000	110	0	2.890	0
103060	14/E	4.900	4.900	0	4.900	0	0	31.900	24.158	0	7.742	4.757
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		22.680	**21.943**	**0**	**21.943**	**97**	**835**	**853.541**	**822.470**	**70**	**31.141**	**22.167**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CADUTI AL DU 76

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)		
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI									
		PATRIM. E RISC. CREDITI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
201010		Riscossioni di titoli									
	18/E	di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI									
201020	**20/E**	Riscossioni crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	**20-1/E**	Riscoss. dep. cauzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		IN CONTO CAPITALE	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO									
202010		Contributo statale su opere regolazione									
	21/E	reversibile allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
202020		Contributo regionale su opere regolazione									
	22/E	reversibile alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
202030		Riscossioni T.F.R.									
	23/E	dall'ENPAIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 13)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201010												
	18/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020	20/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201030	20-1/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
202010												
	21/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202020												
	22/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202030												
	23/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CONSORZIO ADDA DI ZO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

5 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate Riscosse	Somme accertate Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	***202.000***	***26.104***	***0***	***228.104***	***167.953***	***0***	***167.953***	***0***	***60.151***
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010	**28/E**	Ritenute erariali	130.000	0	0	130.000	92.774	0	92.774	0	37.226
401020	**29/E**	Ritenute previdenziali e assistenziali	31.000	0	0	31.000	25.025	0	25.025	0	5.975
401030	**30/E**	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
401040	**31/E**	Partite in conto sospesi	10.000	**26.104**	0	36.104	27.404	0	27.404	0	8.700
401050	**32/E**	Trattenute per conto di terzi	20.000	0	0	20.000	18.000	0	18.000	0	2.000
401060	**33/E**	Rimborsi di somme pagate per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	**202.000**	**26.104**	**0**	**228.104**	**167.953**	**0**	**167.953**	**0**	**60.151**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

16 codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*228.104*	*167.953*	*0*	*60.151*	*0*
401010												
	28/E	0	0	0	0	0	0	130.000	92.774	0	37.226	0
401020												
	29/E	0	0	0	0	0	0	31.000	25.025	0	5.975	0
401030												
	30/E	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0
401040												
	31/E	0	0	0	0	0	0	36.104	27.404	0	8.700	0
401050												
	32/E	0	0	0	0	0	0	20.000	18.000	0	2.000	0
401060												
	33/E	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0
		0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**228.104**	**167.953**	**0**	**60.151**	**0**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CARLO ALBERTO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

7 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme accertate Riscosse	Somme accertate Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Somme accertate Totali accertamenti (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	809.861	21.000	0	830.861	800.527	22.167	822.694	70	8.237
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	202.000	26.104	0	228.104	167.953	0	167.953	0	60.151
		TOTALE	**1.011.861**	**47.104**	**0**	**1.058.965**	**968.480**	**22.167**	**990.647**	**70**	**68.388**
		Avanzo di amministrazione utilizzato	**128.467**	**0**	**-66.648**	**195.115**	**0**	**0**	**-22.400**	**0**	**0**
		TOTALE GENERALE	**1.140.328**	**47.104**	**-66.648**	**1.254.080**	**968.480**	**22.167**	**968.247**	**70**	**68.388**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

ENTRATE

titolo	codice	capitolo	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (19 + 15)
			Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	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
			22.680	21.943	0	21.943	97	835	853.541	822.470	70	31.141	22.167
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	228.104	167.953	0	60.151	0
			22.680	**21.943**	**0**	**21.943**	**97**	**835**	**1.081.645**	**990.423**	**70**	**91.292**	**22.167**
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			22.680	21.943	0	21.943	97	835	1.081.645	990.423	70	91.292	22.167

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CAPRIOLO 70

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

9 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	***656.600***	***103.800***	***77.856***	***682.544***	***505.347***	***56.071***	***561.418***	***0***	***121.126***
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	9.000	0	**9.000**	0	0	0	0	0	0
101020		Compensi, indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	5.000	**8.000**	0	13.000	3.586	0	3.586	0	9.414
101030		Compensi, indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	9.000	**1.000**	0	10.000	9.086	0	9.086	0	914
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	188.000	**4.000**	0	192.000	151.057	0	151.057	0	40.943
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	11.000	0	0	11.000	0	0	0	0	11.000
102030	4-2/U	Altre Indennità	78.000	0	**5.559**	72.441	71.905	0	71.905	0	536
102035	4-3/U	Spese per pers. a contr.	0	**39.000**	0	39.000	37.040	1.337	38.378	0	622
102040		Compensi per lavoro									
	5/U	straordinario	4.000	0	0	4.000	2.902	0	2.902	0	1.098
102050		Compensi incentivanti									
	5-1/U	la produttività	34.000	0	97	33.903	6.200	25.042	31.242	0	2.661
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	5.000	0	0	5.000	4.236	0	4.236	0	764
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	82.000	**2.000**	0	84.000	66.339	0	66.339	0	17.661
102080		IRAP									
	8/U	a carico dell'Ente	30.000	0	0	30.000	22.883	0	22.883	0	7.117
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	6.000	0	0	6.000	4.085	0	4.085	0	1.915
102100		Corsi per il personale e partecipazione alle spese									
	10/U	per corsi indetti da Enti	0	**3.000**	0	3.000	941	0	941	0	2.059
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103010		Acquisto di libri, riviste, giornali									
	11/U	ed altre pubblicazioni	1.000	**6.000**	0	7.000	1.670	1.161	2.831	0	4.169
103015	11-1/U	Pubb e stampe Ente	0	**3.000**	0	3.000	1.224	0	1.224	0	1.776
103020	12/U	Acq. mat. cons. e noleggi	2.000	**3.000**	0	5.000	3.465	0	3.465	0	1.535
		A RIPORTARE	464.000	69.000	14.656	518.344	386.620	27.541	414.161	0	104.183

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

10 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (19 + 15)
						In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		73.129	*62.204*	*0*	*62.204*	*0*	10.925	*755.673*	*667.552*	*0*	**188.122**	**56.071**
101010												
	1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101020												
	2/U	0	0	0	0	0	0	13.000	3.586	0	9.414	0
101030												
	3/U	0	0	0	0	0	0	10.000	9.086	0	914	0
101040												
	3-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102010												
	4/U	0	0	0	0	0	0	192.000	151.057	0	40.943	0
102020												
	4-1/U	0	0	0	0	0	0	11.000	0	0	11.000	0
102030	4-2/U	2.228	1.925	0	1.925	0	303	74.669	73.830	0	839	0
102035	4-3/U	0	0	0	0	0	0	39.000	37.040	0	1.960	1.337
102040												
	5/U	329	329	0	329	0	0	4.329	3.231	0	1.098	0
102050												
	5-1/U	31.734	30.653	0	30.653	0	1.080	65.637	36.853	0	28.783	25.042
102060												
	6/U	2.065	2.065	0	2.065	0	0	7.065	6.301	0	764	0
102070												
	7/U	0	0	0	0	0	0	84.000	66.339	0	17.661	0
102080												
	8/U	0	0	0	0	0	0	30.000	22.883	0	7.117	0
102090												
	9/U	0	0	0	0	0	0	6.000	4.085	0	1.915	0
102100												
	10/U	0	0	0	0	0	0	3.000	941	0	2.059	0
103010												
	11/U	0	0	0	0	0	0	7.000	1.670	0	5.330	1.161
103015	11-1/U	0	0	0	0	0	0	3.000	1.224	0	1.776	0
103020	12/U	0	0	0	0	0	0	5.000	3.465	0	1.535	0
		36.356	34.972	0	34.972	0	1.383	554.700	421.593	0	133.107	27.541

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO CADUTI DI SO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

11 codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	464.000	69.000	14.656	518.344	386.620	27.541	414.161	0	104.183
103030	13/U	Uscite di rappresentanza	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	Uscite per pubblicità	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	35.000	**7.800**	0	42.800	36.100	6.700	42.800	0	0
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	8.000	**3.000**	0	11.000	8.642	2.358	11.000	0	0
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	22.000	0	**15.000**	7.000	6.063	460	6.522	0	478
103095	15-1/U	Spese per pulizie	0	**7.000**	0	7.000	5.041	939	5.980	0	1.020
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	800	0	0	800	0	0	0	0	800
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	8.000	0	0	8.000	6.470	1.005	7.474	0	526
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	14.000	0	**11.000**	3.000	356	0	356	0	2.644
103125	18-1/U	Telefonia fissa e mobile	0	**12.000**	0	12.000	9.705	1.231	10.936	0	1.064
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	15.000	0	0	15.000	10.574	0	10.574	0	4.426
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	6.000	0	1.000	7.000	4.012	910	4.922	0	2.078
103170		Uscite per studi indagini e									
	21-2/U	rilevazioni (incarichi di co	38.000	**5.000**	0	43.000	28.073	14.927	43.000	0	0
103180		Trasporti e									
	21-3/U	facchinaggi	2.000	0	**1.000**	1.000	90	0	90	0	910
103190		Onorari e compensi per									
	21-4/U	speciali incarichi	39.000	0	**35.200**	3.800	3.602	0	3.602	0	198
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	***138.728***	***18.000***	***24.296***	***132.432***	***63.034***	***47.983***	***111.017***	***0***	***21.415***
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	30.000	**5.000**	0	35.000	29.569	970	30.540	0	4.460
		A RIPORTARE	30.000	5.000	0	35.000	29.569	970	30.540	0	4.460

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

12 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
		36.356	34.972	0	34.972	0	1.383	554.700	421.593	0	133.107	27.541
103030	13/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103040	13-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	800	576	0	576	0	224	1.600	576	0	1.024	0
103060	13-3/U	13.218	3.900	0	3.900	0	9.318	56.018	40.000	0	16.018	6.700
103070	13-4/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103080	14/U	0	0	0	0	0	0	11.000	8.642	0	2.358	2.358
103090	15/U	918	918	0	918	0	0	7.918	6.981	0	937	460
103095	15-1/U	0	0	0	0	0	0	7.000	5.041	0	1.959	939
103100	16/U	0	0	0	0	0	0	800	0	0	800	0
103110	17/U	342	342	0	342	0	0	8.342	6.812	0	1.530	1.005
103120	18/U	1.607	1.607	0	1.607	0	0	4.607	1.963	0	2.644	0
	18-1/U	0	0	0	0	0	0	12.000	9.705	0	2.295	1.231
103130	19/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103140	20/U	0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103150	21/U	0	0	0	0	0	0	15.000	10.574	0	4.426	0
103160	21-1/U	0	0	0	0	0	0	7.000	4.012	0	2.988	910
103170	21-2/U	17.078	17.078	0	17.078	0	0	60.078	45.151	0	14.927	14.927
103180	21-3/U	0	0	0	0	0	0	1.000	90	0	910	0
103190	21-4/U	2.811	2.811	0	2.811	0	0	6.611	6.414	0	198	0
		47.142	***12.142***	***35.000***	***47.142***	***0***	***0***	***179.574***	***75.177***	***0***	***104.398***	***82.983***
104010	22/U	7.590	7.590	0	7.590	0	0	42.590	37.159	0	5.431	970
		7.590	7.590	0	7.590	0	0	42.590	37.159	0	5.431	970

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

(A C I T I)

12 codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7 - 4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Previsioni Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate Totali impegni (8 + 9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni In -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	30.000	5.000	0	35.000	29.569	970	30.540	0	4.460
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		Obblighi									
	24/U	ittiogenici	35.000	0	0	35.000	0	35.000	35.000	0	0
104030	25/U	Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	0	3.000	0	3.000	0	0	0	0	3.000
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	478	0	478	0	522
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	20.000	0	0	20.000	18.154	1.846	20.000	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	15.000	10.000	0	25.000	14.834	10.166	25.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	22.728	0	22.000	728	0	0	0	0	728
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	15.000	0	2.296	12.704	0	0	0	0	12.704
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

14 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
		7.590	7.590	0	7.590	0	0	42.590	37.159	0	5.431	970
104020	23/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030	24/U	35.000	0	35.000	35.000	0	0	70.000	0	0	70.000	70.000
104030	25/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105010	26/U	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	3.000	0
105020	27/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106010	28/U	0	0	0	0	0	0	1.000	478	0	522	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010	30/U	4.552	4.552	0	4.552	0	0	24.552	22.706	0	1.846	1.846
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108010	31/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109010	32/U	0	0	0	0	0	0	25.000	14.834	0	10.166	10.166
109020	33/U	0	0	0	0	0	0	728	0	0	728	0
109030	33-1/U	0	0	0	0	0	0	12.704	0	0	12.704	0
109040	33-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050	33-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

codice	N	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni: Iniziali	Previsioni: Variazioni: In aumento (7 - 4)	Previsioni: Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Previsioni: Definitive (4 + 5 - 6)	Somme impegnate: Pagate	Somme impegnate: Rimaste da pagare (10 - 8)	Somme impegnate: Totali impegni (8 + 9)	Differenza rispetto alle previsioni: In + (10 - 7)	Differenza rispetto alle previsioni: In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.1.3 - ONERI COMUNI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,									
		INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	*41.000*	*0*	*0*	*41.000*	*39.999*	*0*	*39.999*	*0*	*1.001*
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
110010		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	41.000	0	0	41.000	39.999	0	39.999	0	1.001
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A									
		FONDI RISCHI ED ONERI	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	**836.328**	**121.800**	**102.152**	**855.976**	**608.381**	**104.053**	**712.434**	**0**	**143.542**
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	*102.000*	*71.000*	*3.000*	*170.000*	*66.394*	*21.466*	*87.860*	*0*	*82.140*
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
201010		Acquisto									
	35/U	immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020		Ricostruzioni, ripristino,									
	36/U	trasformazione di immobil	64.000	63.000	0	127.000	41.651	7.594	49.245	0	77.755
201030		Uscite per									
	36-1/U	costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040		Acquisti di									
	36-2/U	diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
202010		Acquisti di impianti,									
	38/U	attrezzature e macchinari	15.000	0	0	15.000	13.758	0	13.758	0	1.242
202020		Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,									
	38-1/U	attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		A RIPORTARE	79.000	63.000	0	142.000	55.409	7.594	63.004	0	78.996

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

16 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 In + (16 - 13)	Variazioni In - (13 - 16)	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni In + (20 - 19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***41.000***	***39.999***	***0***	***1.001***	***0***
110010												
	34/U	0	0	0	0	0	0	41.000	39.999	0	1.001	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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***
201010												
	35/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201020												
	36/U	0	0	0	0	0	0	127.000	41.651	0	85.349	7.594
201030												
	36-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
201040												
	36-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202010												
	38/U	1.740	1.740	0	1.740	0	0	16.740	15.498	0	1.242	0
202020												
	38-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.740	1.740	0	1.740	0	0	143.740	57.149	0	86.591	7.594

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

17	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	79 000	63 000	0	142 000	55 409	7 594	63 004	0	78 996
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	3 000	0	3.000	0	0	0	0	0	0
202040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000	2.000	0	7.000	4 616	0	4 616	0	2 384
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000	6.000	0	21.000	6.368	13.872	20.240	0	760
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

18 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
		1.740	1.740	0	1.740	0	0	143.740	57.149	0	86.591	7.594
202030	39/U	16.400	16.400	0	16.400	0	0	16.400	16.400	0	0	0
202040	39-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202050	40/U	0	0	0	0	0	0	7.000	4.616	0	2.384	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203010	40-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203020	40-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203030	40-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203040	40-4/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
203050	41/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204010	42/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204020	43/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204030	43-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204040	43-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204050	43-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205010	44/U	22.105	22.105	0	22.105	0	0	43.105	28.473	0	14.632	13.872
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

19	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni: In aumento (7 - 4)	Variazioni: In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.2 - ONERI COMUNI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
206010		Accensione di									
	45/U	mutui edilizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
207010		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
210010		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**102.000**	**71.000**	**3.000**	**170.000**	**66.394**	**21.466**	**87.860**	**0**	**82.140**
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI GESTIONI SPECIALI	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

20 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***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
206010												
	45/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010												
	46/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210010												
	47/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	47-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

21	Capitolo		Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
codice	N.	Denominazione	Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)		
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	***202.000***	***26.104***	***0***	***228.104***	***167.953***	***0***	***167.953***	***0***	***60.151***
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	92.774	0	92.774	0	37.226
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	31.000	0	0	31.000	25.025	0	25.025	0	5.975
403020		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
403030		Partite in conto									
	51/U	sospesi	10.000	26.104	0	36.104	27.404	0	27.404	0	8.700
403040		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	20.000	0	0	20.000	18.000	0	18.000	0	2.000
403050		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	202.000	26.104	0	228.104	167.953	0	167.953	0	60.151
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm va "A"									
		Titolo I	836.328	121.800	102.152	855.976	608.381	104.053	712.434	0	143.542
		Titolo II	102.000	71.000	3.000	170.000	66.394	21.466	87.860	0	82.140
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TItolo IV	202.000	26.104	0	228.104	167.953	0	167.953	0	60.151
		TOTALE	1.140.328	218.904	105.152	1.254.080	842.727	125.520	968.247	0	285.833
		Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE	1.140.328	218.904	105.152	1.254.080	842.727	125.520	968.247	0	285.833

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

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***	***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**	**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	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**

CONSORZIO DELL'ADDA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO 2011

23				
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 455.837
Riscossioni	in c/competenza	€ 968.480		
	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 rinnovi 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 GARIBALDI 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 DELE 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 PROVINCIE		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	

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. Amm.	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 G.RUB.II.DI n
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
27					
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
			I. *Fondo di dotazione*	0	
			II. *Riserve obbligatorie e derivanti da leggi*	0	
			III. *Riserve di rivalutazione*	0	
B) IMMOBILIZZAZIONI			IV. *Contributi a fondo perduto*	0	
I. *Immobilizzazioni immateriali*			V *Contributo per ripiano disavanzi*	0	
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	VI. *Riserve statutarie*	0	
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	VII. *Altre riserve distintamente indicate*	0	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	**VIII. *Avanzi economici portati a nuovo***	2.056.675	1.892.268
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			**IX. *Avanzo economico d'esercizio***	72.112	164.407
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	***Totale patrimonio netto (A)***	**2.128.787**	2.056.675
5) Avviamento	0	0			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	7.594	0	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.279.660	1.238.009	1) per contributi a destinazione vincolata		
8) Altre	0	0	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	
Totale	**1.287.255**	**1.238.009**	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	
II. *Immobilizzazioni materiali*			2) per contributi indistinti per la gestione	0	
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	3) per contributi in natura	0	
2) Terreni e fabbricati	292.955	292.955			
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I^a)	15.755	14.175	***Totale Contributi in conto capitale (B)***	**0**	0
4) Impianti e macchinari (CAT. III^a)	163.629	174.886			
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI^a)	17.575	0			
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII^a)	1.092	571			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	18.140			
8) Altre	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Totale	**491.006**	**500.727**	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
III. *Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*			2) per imposte	0	0
			3) per altri rischi ed oneri futuri		
1) Partecipazioni in:			a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002	400	400
a) imprese controllate	0	0	b) Altri depositi cauzionali	0	
b) imprese collegate	0,00	0,00	c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
28		
b) imprese controllanti	0	0
b) altre imprese	0	0
b) altri Enti	0	0
2) Crediti		
a) verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0
d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p	2.479	2.479
3) Altri titoli	0	0
4) Crediti finanziari diversi		
a) T.F.R. spettante al 31/12/2010 c/o INA S.p.A.	259.121	237.016
b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-26.104	0
c) Quota anno 2011 in corso di pagamento	13.872	22.105
Totale	**249.368**	**261.600**
Totale immobilizzazioni (B)	***2.027.628***	***2.000.336***
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. *Rimanenze*		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Totale	**0**	**0**
II. *Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	16.607	17.345
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.757	4.900
4-bis) Crediti tributari	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0
5) Crediti verso altri	803	436
Totale	**22.167**	**22.680**

PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
4) per ripristino investimenti		
d) Fondo ammortamento Sede ufficio	0	0
e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	0	0
f) Fondo ammortamento beni mobili	0	0
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	***400***	***400***
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO		
1) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2011	272.993	259.121
2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-26.104	0
Totale T.F.R. (D)	***246.889***	***259.121***
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) debiti verso Organi Collegiali - Personale)	26.379	36.356
2) verso le Banche	0	0
3) verso altri finanziatori	0	0
4) acconti	0	0
5) debiti verso fornitori	118.422	97.504
6) rappresentati da titoli di credito	0	0
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
8) debiti tributari	1.846	4.552
9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
12) debiti diversi	13.872	22.105
Totale	**160.520**	**160.517**
Totale Debiti (E)	***160.520***	***160.517***
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	0	0
2) Risconti passivi	0	0
3) Aggio su prestiti	0	0
4) Riserve tecniche	0	0
Totale ratei e risconti (F)	***0***	***0***

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2010

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	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	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 RISCUOTERE 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

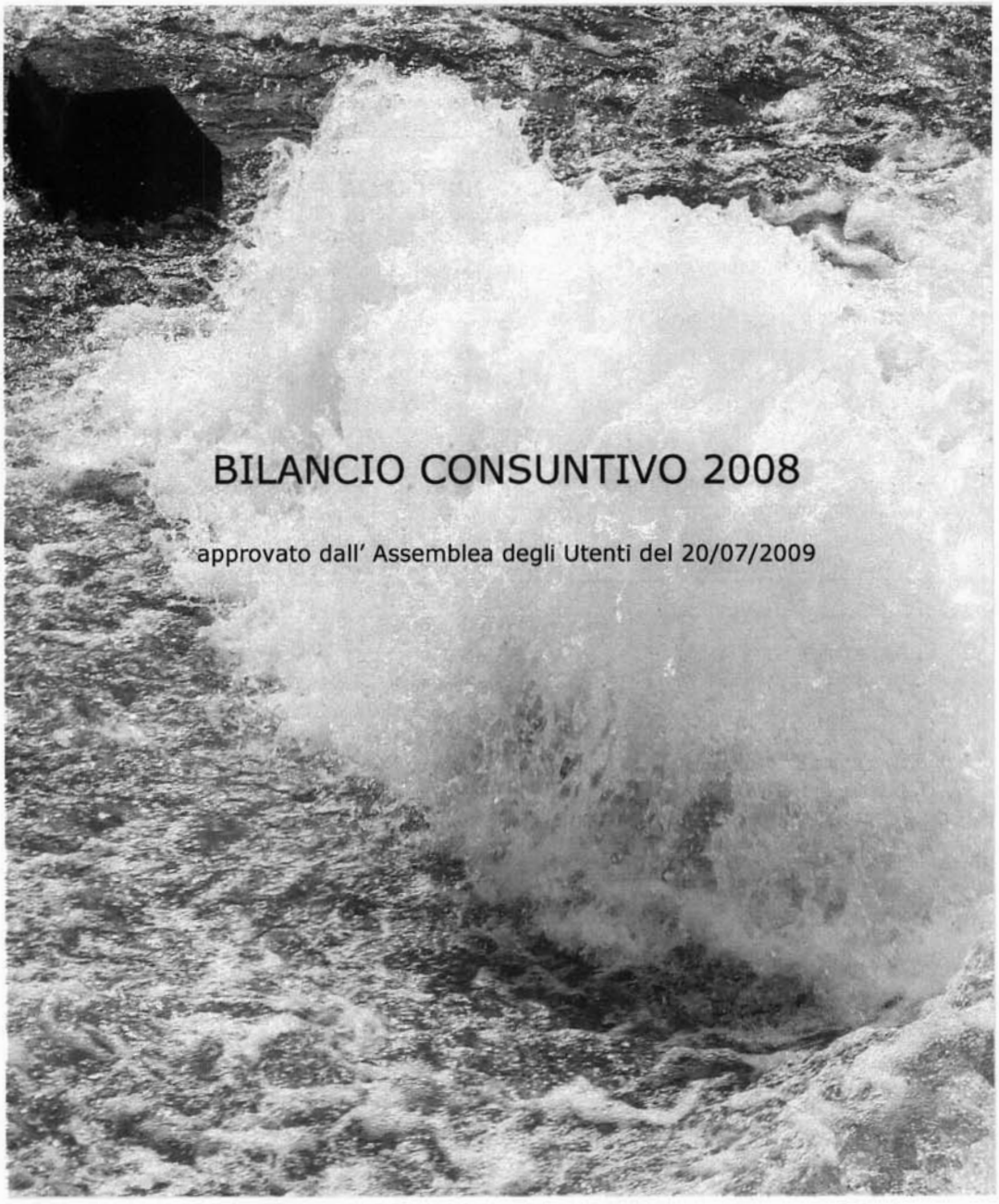
IL COLLEGIO DEI REVISORI

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

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

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	
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

COMITATO DI PRESIDENZA	
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

COLLEGIO DEI REVISORI	
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

DIRETTORE – SEGRETARIO
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 evidenza le seguenti voci totali:

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

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	€ 549.223
Variazioni	€ +26.286

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:

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

CREDITI:

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

Questa voce risulta così composta:

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

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.

2.- PASSIVITA'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2008	saldo 31/12/2007
Totale Patrimonio netto	€ 350.560	€ 238.214
Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0
Totale Fondi rischi e oneri	€ 214.883	€ 210.707
Totale Debiti	€ 737.425	€ 541.797
Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	€ 1.302.868	€ 990.718

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

PATRIMONIO NETTO:

Saldo al 31/12/2007	€ 238.214
Saldo al 31/12/2008	€ 350.560
Variazioni	€ 112.346

Questa voce risulta così composta:

Fondo di dotazione al 31/12/2008	€ 238.214
Avanzo economico di esercizio	€ 112.346
totali	€ 350.560

FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2007	€ 210.707
Saldo al 31/12/2008	€ 214.883
Variazioni	€ 4.176

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2007	€ 170.866
Saldo al 31/12/2008	€ 144.131
Variazioni	€ 26.375

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 26.375, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2008 per il personale soggetto al CCNL per il parastato (tre dipendenti su sei).

DEBITI:

Saldo al 31/12/2007	€ 370.931
Saldo al 31/12/2008	€ 593.294
Variazioni	€ + 222.363

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2008	saldo 31/12/2007

Debiti verso banche	€ 10.359	€ 16.321
Debiti verso fornitori	€ 275.757	€ 154.227
Debiti tributari e previdenziali	€ 19.014	€ 17.253
Fondo prestazioni dipendenti	€ 18.543	€ 20.851
Debiti verso lo Stato e Enti pubblici	€ 175.983	€ 109.349
Debiti diversi	€ 93.638	€ 52.930
totali	€ 593.294	€ 370.931

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 1.302.868.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2007	€ 535.478
Saldo al 31/12/2008	€ 562.445
Variazioni	€ + 26.967

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2008	saldo 31/12/2007
Proventi dalle Utenze	€ 519.898	€ 509.318
Ricavi per affitti immobili	€ 21.100	€ 21.100
Proventi diversi	€ 21.447	€ 5.060
totali	€ 562.445	€ 535.478

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2007	€ 530.423
Saldo al 31/12/2008	€ 491.762
Variazioni	€ - 38.661

Le voci risultano essere così composte.

	saldo 31/12/2008	saldo 31/12/2007
Beni di consumo ed utenze	€ 59.357	€ 43.735
Spese per il personale	€ 282.432	€ 333.825
Prestazioni istituzionali, obblighi ittiogenici, studi	€ 103.602	€ 79.628
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 4.175	€ 26.624
Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
Organi istituzionali	€ 14.771	€ 16.005
Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 21.600	€ 21.600
Oneri vari	€ 5.825	€ 9.006
totali	€ 491.762	€ 530.423

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2007	€	949
Saldo al 31/12/2008	€	40.020
Variazioni	€	+ 39.071

Le voci risultano essere così composte.

	saldo 31/12/2008	saldo 31/12/2007
Contributo statale opere reg.	€ 450	€ 468
Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 41.928	€ 481
Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	€ - 2.358	€ 0
totali	€ 40.020	€ 949

Il Conto economico evidenzia un Avanzo economico pari ad € 112.346.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2008.

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 94.566, sono stati accertate riscossioni per € 815.010 e pagamenti per € 670.066, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 239.510.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 83.852, di cui la somma di € 7.353 costituisce la parte disponibile.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
	1.1.1 - **ENTRATE CONTRIBUTIVE**							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1								
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	516.058	0	516.058	516.058	0	516.058	0
3	Contributo straordinario utenti	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	0	3.840	3.840	0
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	2.385	18.715	21.100	0
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	80	0	80	3.870	0	3.870	3.790
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	21.447	0	21.447	21.447
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0		0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	541.078	0	541.078	543.760	22.555	566.315	25.237

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 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		0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	516.058	516.058	0	0
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	0	0	0	0	0	3.840	0	-3.840	3.840
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.786	20.331	0	20.331	1.545	21.100	22.716	1.616	18.715
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	80	3.870	3.790	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	1.500	1.440	0	1.440	-60	0	22.887	22.887	0
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	20.286	21.771	0	21.771	1.485	541.078	565.531	24.453	22.555

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 — ENTRATE

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 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. +/-	
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	2.789	0	935	935	-1.854	2.789	0	-2.789	1.385
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.789	0	935	935	-1.854	2.789	0	-2.789	1.385

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
39		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	56.287	79	56.366	-19.414
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	16.841	0	16.841	-11.359
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	165.500	-55.000	110.500	1.476	109.024	110.500	0
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	1.270	0	1.270	0	1.270	1.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	100.000	55.000	155.000	73.900	81.100	155.000	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	420.750	0	420.750	148.504	241.473	389.977	-30.773
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	541.078	0	541.078	543.760	22.555	566.315	25.237
	Titolo II	450	0	450	0	450	450	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	420.750	0	420.750	148.504	241.473	389.977	-30.773
	TOTALE DELLE ENTRATE	962.278	0	962.278	692.264	264.478	956.742	-5.536
	Avanzo di amministrazione utilizzato	6.574	-1	6.573		0	-50.665	-57.238
	TOTALE GENERALE	968.852	-1	968.851	692.264	264.478	906.077	-62.774

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

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	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	1.195	751	0	751	-444	75.825	57.038	-18.787	79
41	0	0	0	0	0	28.200	16.841	-11.359	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	138.946	224	138.722	138.946	0	202.587	1.700	-200.887	247.746
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	1.770	0	-1.770	1.270
47	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	-50.000	100.000
48	160.000	100.000	60.000	160.000	0	190.000	173.900	-16.100	141.100
	350.141	100.975	248.722	349.697	-444	548.382	249.479	-298.903	490.195
	20.286	21.771	0	21.771	1.485	541.078	565.531	24.453	22.555
	2.789	0	935	935	-1.854	2.789	0	-2.789	1.385
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	350.141	100.975	248.722	349.697	-444	548.382	249.479	-298.903	490.195
	373.216	122.746	249.657	372.403	-813	1.092.249	815.010	-277.239	514.135
						197.602	0		
	373.216	122.746	249.657	372.403	-813	1.289.851	815.010	-277.239	514.135

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2008 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI							
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	8.316	362	8.677	8.676	0	8.676	-1
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	3.144	-1.000	2.144	1.993	0	1.993	-151
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	9.002	-4.500	4.502	4.102	0	4.102	-400
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	192.360	-22.750	169.610	159.102	0	159.102	-10.508
6	Compensi per lavoro straordinario	0	0	0	0	0	0	0
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	13.067	3.700	16.767	14.997	1.542	16.539	-228
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	74.630	-4.450	70.180	53.147	7.806	60.953	-9.227
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	28.330	2.350	30.680	30.223	439	30.662	-18
12	Acquisto buoni pasto per il personale	1.200	1.000	2.200	1.632	544	2.176	-24
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	2.175	2.700	4.875	3.544	1.288	4.832	-43
14	Uscite di rappresentanza	1.894	-401	1.493	1.267	207	1.474	-19
15	Fitto locali e spese condominio	3.820	-250	3.570	3.546	0	3.546	-24
16	Uscite per energia elettrica	6.715	1.900	8.615	7.087	1.505	8.592	-23
17	Spese telefoniche, servizi vari	20.347	-900	19.447	17.925	1.494	19.419	-28
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.326	2.690	9.015	5.150	3.865	9.015	0
19	Premi di assicurazione	8.787	3.700	12.487	8.927	3.552	12.479	-8
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	25.825	6.800	32.625	27.322	5.303	32.625	0
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	11.060	8.025	19.085	15.081	4.004	19.085	0
24	Obblighi ittiogenici	17.000	0	17.000	5.307	11.693	17.000	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	4.484	0	4.484	3.382	0	3.382	-1.102
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	31.510	0	31.510	21.775	9.735	31.510	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	21.600	0	21.600	0	21.600	21.600	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	3.453	0	3.453	2.246	0	2.246	-1.207
	a riportare	495.044	-1.024	494.019	396.431	74.577	471.008	-23.011

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

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	0	0	0	0	8.316	8.676	360	0
2	0	0	0	0	0	3.144	1.993	-1.151	0
3	0	0	0	0	0	9.002	4.102	-4.900	0
5	0	0	0	0	0	192.360	159.102	-33.258	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	300	209	0	209	-91	13.567	15.206	1.639	1.542
8	6.700	6.674	0	6.674	-26	83.630	59.821	-23.809	7.806
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	5.533	4.106	0	4.106	-1.427	33.330	34.329	999	439
12	0	0	0	0	0	1.200	1.632	432	544
13	310	310	0	310	0	2.175	3.854	1.679	1.288
14	101	0	0	0	-101	1.894	1.267	-627	207
15	0	0	0	0	0	3.820	3.546	-274	0
16	735	733	0	733	-2	6.715	7.820	1.105	1.505
17	1.055	1.054	0	1.054	-1	20.347	18.979	-1.368	1.494
18	0	0	0	0	0	6.326	5.150	-1.176	3.865
19	0	0	0	0	0	8.787	8.927	140	3.552
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	1.340	197	1.143	1.340	0	30.825	27.519	-3.306	6.446
23	0	0	0	0	0	11.060	15.081	4.021	4.004
24	42.096	0	42.096	42.096	0	32.000	5.307	-26.693	53.789
25	0	0	0	0	0	4.484	3.382	-1.102	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	4.776	1.040	3.736	4.776	0	31.510	22.815	-8.695	13.471
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	21.600	0	21.600	21.600	0	21.600	0	-21.600	43.200
33	0	0	0	0	0	3.453	2.246	-1.207	0
	84.546	14.323	68.575	82.898	-1.648	529.545	410.754	-118.791	143.152

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2008 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	495.044	-1.024	494.019	396.431	74.577	471.008	-23.011
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	1.350	878	2.228	2.165	62	2.227	-1
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
39	Imposte, tasse e tributi vari	1.933	146	2.079	2.079	0	2.079	0
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0
44	Fondo di riserva	8.989	0	8.989	0	0	0	-8.989
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
49	TFR Parastato	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000	0
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	521.816	0	521.815	400.675	89.139	489.814	-32.001
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	20.086	0	20.086	3.379	16.707	20.086	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	6.200	0	6.200	2.355	3.845	6.200	0
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0		0	0		0	0
	a riportare	26.286	0	26.286	5.734	20.552	26.286	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	84.546	14.323	68.575	82.898	-1.648	529.545	410.754	-118.791	143.152
36	116	116	0	116	0	2.350	2.281	-69	62
39	0	0	0	0	0	1.933	2.079	146	0
41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	2.517	0	2.517	2.517	0	1.500	0	-1.500	4.017
43	15.018	0	15.018	15.018	0	16.000	0	-16.000	16.018
44	0	0	0	0	0	8.988	0	-8.988	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	64.499	0	64.499	64.499	0	35.600	0	-35.600	76.499
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	166.696	14.439	150.609	165.048	-1.648	595.916	415.114	-180.802	239.748
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	9.895	3.950	5.945	9.895	0	20.086	7.329	-12.757	22.652
59	2.968	1.056	1.912	2.968	0	6.200	3.411	-2.789	5.757
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12.863	5.006	7.857	12.863	0	26.286	10.740	-15.546	28.409

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2008 — USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	26.286	0	26.286	5.734	20.552	26.286	0
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI							
77		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI							
79		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	26.286	0	26.286	5.734	20.552	26.286	0
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	49.122	7.244	56.366	-19.414
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	12.877	3.964	16.841	-11.359
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	165.500	-55.000	110.500	4.516	105.984	110.500	0
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	1.270	0	1.270	1.270	0	1.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	50.000	0	50.000	21.584	28.416	50.000	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	100.000	55.000	155.000	135.532	19.468	155.000	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	420.750	0	420.750	224.901	165.076	389.977	-30.773
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	521.816	0	521.815	400.675	89.139	489.814	-32.001
	Titolo II	26.286	0	26.286	5.734	20.552	26.286	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	420.750	0	420.750	224.901	165.076	389.977	-30.773
	TOTALE DELLE USCITE	968.852	0	968.851	631.310	274.767	906.077	-62.774
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	968.852	0	968.851	631.310	274.767	906.077	-62.774

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	12.863	5.006	7.857	12.863	0	26.286	10.740	-15.546	28.409
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	16.205	5.908	10.297	16.205	0	0	5.908	5.908	10.297
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	29.068	10.914	18.154	29.068	0	26.286	16.648	-9.638	38.706
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	8.629	8.629	0	8.629	0	75.780	57.751	-18.029	7.244
90	1.924	1.924	0	1.924	0	28.200	14.801	-13.399	3.964
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	141.364	0	141.364	141.364	0	165.500	4.516	-160.984	247.348
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	1.270	1.270	0	0
96	32.760	0	32.760	32.760	0	50.000	21.584	-28.416	61.176
97	54.989	2.850	52.139	54.989	0	190.000	138.382	-51.618	71.607
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	239.666	13.403	226.263	239.666	0	510.750	238.304	-272.446	391.339
	166.696	14.439	150.609	165.048	-1.648	595.916	415.114	-180.802	239.748
	29.068	10.914	18.154	29.068	0	26.286	16.648	-9.638	38.706
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	239.666	13.403	226.263	239.666	0	510.750	238.304	-272.446	391.339
	435.430	38.756	395.026	433.782	-1.648	1.132.952	670.066	-462.886	669.793
	435.430	38.756	395.026	433.782	-1.648	1.132.952	670.066	-462.886	669.793

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A)CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Fondo di dotazione	238.214	232.210
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			III. Riserve di rivalutazione	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	112.346	6.004
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	**Totale Patrimonio netto (A)**	350.560	238.214
9) Altre		0			
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	208.757	198.017			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
4. Automezzi e motomezzi	24.000	24.000	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	28.409	12.863	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
6. Diritti reali di godimento	0	0	3) per contributi in natura	0	0
7. Altri beni	0	0			
Totale	549.223	522.937	**Totale Contributi in conto capitale (B)**	0	0
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo			**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
1. Partecipazioni in:					
a. imprese controllate	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
b. imprese collegate	0	0	2) per imposte	0	0
c. imprese controllanti	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
d. altre imprese	0	0	4) per ripristino investimenti	214.883	210.707
e. altri enti	0	0	**Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)**	214.883	210.707
2. Crediti			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	144.131	170.866
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	**E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo**		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	10.359	16.321
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
Totale	0	0	4. acconti	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	549.223	522.937	a riportare	10.359	16.321

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
			riporto	10.359	16.321
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5. Debiti verso fornitori	275.757	154.227
I. *Rimanenze*			6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	8. Debiti tributari	0	0
3) lavori in corso	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	19.014	17.253
4) prodotti finiti e merci	0	0	10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	18.543	20.851
5) acconti	0	0	11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	175.983	109.349
			12. Debiti diversi	93.638	52.930
Totale	0	0	**Totale**	593.294	370.931
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo			**Totale Debiti (E)**	737.425	541.797
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	3.840	0			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	490.310	351.735	**F) RATEI E RISCONTI**		
4-bis) Crediti tributari	0	0			
4-ter) Imposte anticipate	0	0	1. Ratei passivi	0	0
5) Crediti verso altri	19.985	21.481	2. Risconti passivi	0	0
Totale	514.135	373.216	3. Aggio su prestiti	0	0
III. *Attività finanziarie* che non costituiscono immobilizzazioni			4. Riserve tecniche	0	0
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0	**Totale ratei e risconti (D)**	0	0
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. *Disponibilità liquide*					
1) depositi bancari e postali	239.510	94.565			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	239.510	94.565			
Totale attivo circolante (C)	753.645	467.781			
D) RATEI E RISCONTI					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo (B+C+D)	1.302.868	990.718	**Totale passivo e netto (A+B+C+E+D)**	1.302.868	990.718

CONTO ECONOMICO ANNO 2008

	2008		2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		519.898		509.318
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		42.547		26.160
Totale valore della produzione (A)		562.445		535.478
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		59.357		43.735
7) per servizi		103.602		79.628
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		282.432		333.825
a) salari e stipendi	190.764		175.411	
b) oneri sociali	60.953		62.779	
c) trattamento di fine rapporto	12.000		79.674	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	18.715		15.961	
10) Ammortamenti e svalutazioni		4.175		26.624
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	4.175		4.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		22.624	
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		42.196		46.611
Totale costi (B)		491.762		530.423
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		70.683		5.055
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		3.870		0
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-2.227		0
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		1.643		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
19) Svalutazioni:		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 iscrivibili al n.5		450		468
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		41.928		481
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		-2.358		0
Totale delle partite straordinarie		40.020		949
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		112.346		6.004
Imposte dell'esercizio		0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		112.346		6.004

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2008

AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			**A**		94.566
RISCOSSIONI:	in conto competenza			692.264	
	in conto residui			122.746	
		totale	**B**	815.010	815.010
		TOTALE	**C**	: (A+B)	909.576
PAGAMENTI:	in conto competenza			631.310	
	in conto residui			38.756	
		totale	**D**	670.066	670.066
AVANZO di cassa alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**E**	: (C-D)	**239.510**
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente			249.657	
	dell'esercizio			264.478	
		totale	**F**	514.135	514.135
		TOTALE	**G**	: (E+F)	753.645
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente			395.026	
	dell'esercizio			274.767	
		totale	**H**	669.793	669.793
AVANZO di Amministrazione alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**I**	: (G-H)	**83.852**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:

Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	64.632
ai Fondi per rischi ed oneri	0
al Fondo ripristino investimenti	0
per i seguenti altri vincoli	0
Totale parte vincolata	64.632
Parte disponibile	19.220
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio	0
Totale parte disponibile	19.220
Totale Risultato di amministrazione presunto	83.852

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2008

Nella riunione del 19 giugno 2009, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2008 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE

Si premette che il Bilancio di previsione per l'anno 2008 approvato con l'ultima variazione dell'Assemblea degli Utenti del Consorzio dell'Oglio il 05/11/2007, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate	
Titolo I - Entrate Correnti:	
Entrate contributive	516.058
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	25.020
Titolo II – Entrate in conto capitale :	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	450
Accensione di prestiti.	0
Titolo III - Gestioni speciali:	**0**
Titolo IV - Partite di giro:	
Entrate aventi natura di partite di giro	420.750
Totale	**962.278**
Avanzo di amministrazione al 31.12.2007	6.571
Totale a pareggio	968.849
Uscite:	
Titolo I - Uscite correnti:	
Funzionamento	375.083
Interventi diversi	145.553
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	12.000
Titolo II – Uscite in conto capitale	
Investimenti	26.286
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	420.750
Totale	**968.851**

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2008.

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	541.078	566.315	25.237
Titolo II	450	450	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	420.750	389.977	-30.773
Totale	**962.278**	**956.742**	**-5.536**
USCITE	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Differenze**
Titolo I	521.815	489.814	-32.001
Titolo II	26.286	26.286	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	420.750	389.977	-30.773
Totale	**968.851**	**906.077**	**62.774**

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

Minori accertamenti di entrata	5.536
Minori impegni di spesa	62.774
Differenza	**57.238**
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2008	- 50.668

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 962.278 risultano accertate entrate per € 956.742 con un minore accertamento di € 5.536. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 30.773 trova pareggio col minore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa derivante dalla assunzione del personale avvenuta nell' seconda metà dell'esercizio finanziario..

A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 906.077 con un economia di € 62.774 rispetto alla previsione di € 968.851 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per gli organi dell'Ente e per il personale.
- la riduzione del "Fondo di Riserva".

Per quanto concerne la spesa, va precisato che gli stipendi e le altre retribuzioni dovute al personale dipendente risultano essere stati corrisposti negli importi dovuti, che i conguagli sono stati esattamente calcolati ed analiticamente dimostrati in prospetti formali allegati ai titoli di spesa.

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 € 956.742, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse, € 692.264 per cui sono rimaste da riscuotere € 264.478.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 906.077, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 631.310, per cui sono rimaste da pagare € 274.767.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2008 esso presentava una consistenza di € 373.216.

Nel corso del 2008 sono stati riscossi € 122.746, mentre sono rimasti da riscuotere € 249.657.

Alla chiusura dell'esercizio 2008, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 514.135 così costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	264.478
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	249.657
Totale residui attivi a 31.12.2008	**514.135**

A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2008 ammontava ad € 435.430.

Nel corso del 2008 sono stati pagati € 38.756, mentre sono rimaste da pagare € 395.026.

La differenza tra i due importi parziali (38.756+395.026=433.782) ed il carico iniziale € 435.430, pari ad € 1.648, è dovuta a rettificazione negativa nei residui, la cui radiazione sarà oggetto di una successiva delibera a ratifica.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto consuntivo 2008 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2008, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 669.793 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	274.767
- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti	395.026
Totale residui passivi al 31.12.2007	**669.793**

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 593.294 in quanto è decurtato della somma di € 76.499 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 ma reversali rimaste da incassare per euro 417,10 dall'IstitutoTesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2008 nell'indicato importo di € 237.508,59 non concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa indicato in € 239.509,61 alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere anch'esse alla data del 31.12.2008 la differenza di € 2.001,02 è dovuta alle reversali non riscosse per € 417,10, riscossioni da regolarizzare con reversali per € 797,10 e mandati non emessi già pagati dall'istituto cassiere per €. 2.381,02.

Con nota n. 54236 del 23 aprile 2007 il M.E.F. - Dipartimento RGS - Ispettorato generale di finanza- ha dato comunicazione circa la non assoggettabilità del Consorzio alle disposizioni di cui all'Art.22 della legge 248/2006.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2008, i sottoscritti Revisori, nel richiamare l'attenzione ai principi contabili vigenti in materia di trattamento di fine rapporto, constatato che il Rendiconto generale per l' esercizio 2008 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono l'avviso che il Rendiconto di che trattasi possa essere approvato nella stessa composizione deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 07 maggio 2008 e sottoposta al loro esame.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Claudio Uberti

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2008

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2008, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

RESIDUI ATTIVI

Dalla tabella si può rilevare che nel corso dell' anno si è proceduto all' accertamento definitivo di alcuni capitoli, registrando minime differenze tra gli importi iniziali dei residui e le somme definitive.

Al cap. 11 le riscossioni hanno superato di € 1.545,00 l' importo residuo a causa del maggior canone riscosso, in conseguenza delle variazioni favorevoli del prezzo dell' energia su cui è basato il calcolo del canone stesso.

Al cap. 32 viene iscritta una riduzione pari ad € 1.854,00 relativa alle rate di contributo non versate dal Ministero vigilante in anni passati, e non più esigibili per perenzione.

Al cap. 40 si è accertata una riduzione di € 444,00 a seguito di una puntuale verifica delle somme da trattenere al personale, a causa dell' esatta definizione degli importi imponibili su cui effettuate le ritenute.

RESIDUI PASSIVI.

Nel corso dell' anno sono stati effettuati pagamenti nei diversi capitoli dopo aver accertato gli importi definitivi, che in alcuni casi sono risultati inferiori in misura minima rispetto agli importi iniziali.

Al cap. 11 si è accertata una riduzione di residuo di € 1.427,00 per effetto della temporanea riduzione di personale per pensionamenti.

Brescia, 31/03/2009

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
ANNO 2008		
Cap.	**Descrizione**	**Importo**
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	.3.840,00
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	18.715,00
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	450,00
40	Ritenute erariali	79,00
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	109.024,00
46	Piccola cassa	1.270,00
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	50.000,00
48	Contributo DPC per Centri di Competenza	81.100,00
	Totale Residui €	**264.478,00**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
ANNO 2008		
Cap.	**Descrizione**	**Importo**
7	Indennità e rimborso spese per missioni	1.542,00
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	7.806,00
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	439,00
12	Acquisto buoni pasto per il personale	544,00
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	1.288,00
14	Uscite di rappresentanza	207,00
16	Spese per energia elettrica	1.505,00
17	Spese telefoniche, servizi vari	1.494,00
18	Manutenzione, riparazione e adattamento locali sede e relativi impianti	3.865,00
19	Premi di assicurazione	3.552,00
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	5.303,00
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	4.004,00
24	Obblighi ittiogenici	11.693,00
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	9.735,00
32	Ad altri enti del settore pubblico	21.600,00
36	Interessi passivi	62,00
42	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.500,00
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	1.000,00
49	TFR Parastato	12.000,00
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	16.707,00
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.845,00
89	Ritenute erariali	7.244,00
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	3.964,00
93	Somme pagate per conto terzi	105.984,00
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	28.416,00
97	Somme pagate per Centri Competenza	19.468,00
	totale Residui €	**274.767,00**

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2008					ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97	
Cap.	**Descrizione**	**Ano di accertamento**	**Importo Iniziale**	**Riscossioni**	**Importo Inesigibile**	**Importo Finale**
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	2007	18.786,00	20.331,00	1.545,00	0,00
16	Recuperi e rimborsi diversi	2007	1.500,00	1.440,00	-60,00	0,00
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	2007	2.789,00	0,00	-1.854,00	935,00
40	Ritenute erariali	2007	1.195,00	751,00	-444,00	0,00
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2007	138.946,00	224,00	0,00	138.722,00
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	2007	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
48	Contributo DPC per Centri di Competenza	2007	160.000,00	100.000,00	0,00	60.000,00
		TOTALE	**373.216,00**	**122.746,00**	**-813,00**	**249.657,00**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2008						ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97
Cap.	**Descrizione**	**Ano di accertamento**	**Importo Iniziale**	**Pagamenti**	**Importi non Dovuti**	**Importo Finale**
7	Indennità e rimborso spese per missioni	2007	300,00	209,00	-91,00	0,00
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2007	6.700,00	6.674,00	-26,00	0,00
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	2007	5.533,00	4.106,00	-1.427,00	0,00
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	2007	310,00	310,00	0,00	0,00
14	Uscite di rappresentanza	2007	101,00	0,00	-101,00	0,00
16	Spese per energia elettrica	2007	735,00	733,00	-2,00	0,00
17	Spese telefoniche, servizi vari	2007	1.055,00	1.054,00	-1,00	0,00
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	2007	1.340,00	197,00	0,00	1.143,00
24	Obblighi ittiogenici	2007	42.096,00	0,00	0,00	42.096,00
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	2007	4.776,00	1.040,00	0,00	3.736,00
32	Ad altri enti del settore pubblico	2007	21.600,00	0,00	0,00	21.600,00
36	Interessi passivi	2007	116,00	116,00	0,00	0,00
42	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2007	2.517,00	0,00	0,00	2.517,00
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	2007	15.018,00	0,00	0,00	15.018,00
49	TFR Parastato	2007	64.499,00	0,00	0,00	64.499,00
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	2007	9.895,00	3.950,00	0,00	5.945,00
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2007	2.968,00	1.056,00	0,00	1.912,00
81	Rimb. Finanziamenti per immobilizzazioni tecniche	2007	16.205,00	5.908,00	0,00	10.297,00
89	Ritenute erariali	2007	8.629,00	8.629,00	0,00	0,00
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2007	1.924,00	1.924,00	0,00	0,00
93	Somme pagate per conto terzi	2007	141.364,00	0,00	0,00	141.364,00
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	2007	32.760,00	0,00	0,00	32.760,00
97	Somme pagate per Centri Competenza	2007	54.989,00	2.850,00	0,00	52.139,00
		Totale	**435.430,00**	**38.756,00**	**-1.648,00**	**395.026,00**

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

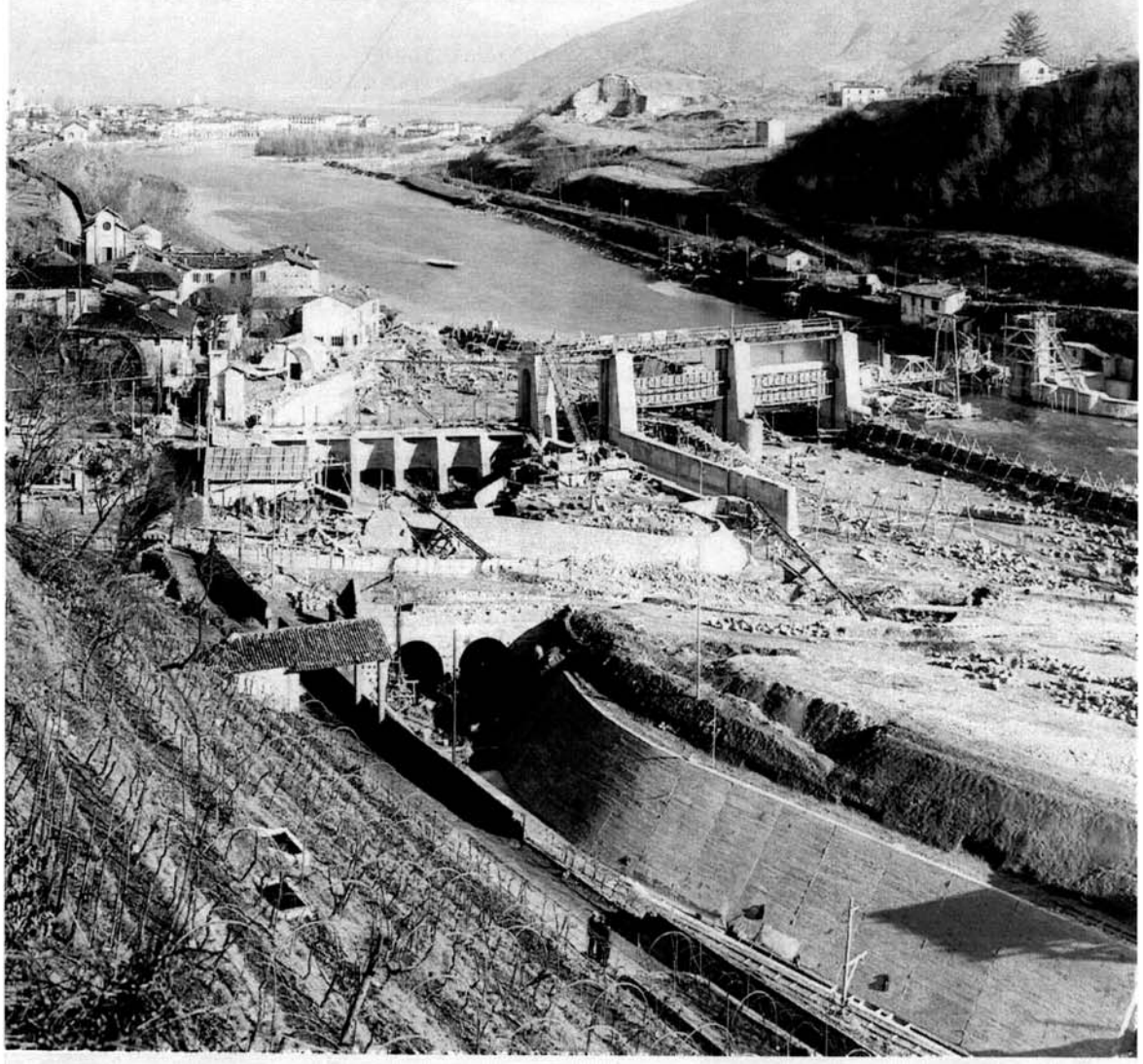
QUALIFICA	*QUALIFICA FUNZIONALE*	*AREA PROF.*	*POSTI PREVISTI IN ORGANICO*	*POSTI COPERTI*
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	
Assistente tecnico	VI	B2	1	1
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista	IV	A2	1	1
Operatore qualificato	IV	A3	3	3

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

Consorzio dell' Oglio - Brescia

BILANCIO CONSUNTIVO 2009

Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 14/07/2010



Allegati:
- Nota integrativa in forma abbreviata
- Rendiconto Finanziario Gestionale 2009
- Stato Patrimoniale in forma abbreviata
- Conto Economico in forma abbreviata
- Tabelle riaccertamento residui

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE	
Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio con D.M. GAB/DEC/2009/131 del 20/11/09

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	
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

COMITATO DI PRESIDENZA	
1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	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

COLLEGIO DEI REVISORI	
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

DIRETTORE – SEGRETARIO
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2009

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 2009

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 evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
B) Totale Immobilizzazioni	€ 574.748	€ 549.223
C) Totale Attivo circolante	€ 467.894	€ 753.645
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	€ 1.042.642	€ 1.302.868

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

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :

Saldo al 31/12/2008	€ 549.223
Saldo al 31/12/2009	€ 574.748
Variazioni	€ + 25.525

L' aumento, pari a € 25.525, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 46.342, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 7.592, in riduzione rispetto all' anno precedente di € 20.817.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 255.099	€ 208.757
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 24.000	€ 24.000
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ 7.592	€ 28.409
totali	€ 574.748	€ 549.223

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BAU	Arredo Ufficio	€	2.522,65
BMU	Macchine Ufficio	€	5.916,83
BUA	Accessori Ufficio	€	423,73
SAT	Attrezzature	€	7.940,34
SAU	Mezzi di lavoro	€	2.540,00
SAM	Apparecchi Misure	€	26.997,60
	TOTALE	€	46.341,15

C) CREDITI:

Saldo al 31/12/2008	€ 514.135
Saldo al 31/12/2009	€ 289.893
Variazioni	€ - 224.242

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 9.243	€ 3.840
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 260.935	€ 490.310
C.II.5) Crediti verso altri	€ 19.715	€ 19.985
totali	€ 289.893	€ 514.135

Nel dettaglio:
C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze e l' affitto del canale industriale, incassati nei primi mesi del 2010;
C.II.4) la voce comprende partite di giro per € 260.000 e le ultime rate del contributo statale per le opere di regolazione;
C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilita' Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 178.001.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 1.042.642.

2.- PASSIVITA'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
A) Totale Patrimonio netto	€ 349.230	€ 350.560
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 241.171	€ 214.883
E) Totale Debiti	€ 452.241	€ 737.425
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	€ 1.042.642	€ 1.302.868

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

A) PATRIMONIO NETTO:

Saldo al 31/12/2008	€ 350.560
Saldo al 31/12/2009	€ 349.230
Variazioni	€ - 1.330

Questa voce risulta così composta:

A.I)	Fondo di dotazione al 31/12/2009	€ 350.560
A.IX)	Disavanzo economico di esercizio	€ - 1.330
	totali	€ 349.230

C) FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2008	€ 214.883
Saldo al 31/12/2009	€ 241.171
Variazioni	€ 26.288

Questa voce risulta così composta:

C.4)	Fondo per ripristino investimenti	€ 241.171

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2008	€ 144.131
Saldo al 31/12/2009	€ 155.576
Variazioni	€ 11.445

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 11.445, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2009 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

E) DEBITI:

Saldo al 31/12/2008	€	593.294
Saldo al 31/12/2009	€	296.665
Variazioni	€	- 296.629

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
E.2) Debiti verso banche	€ 3.329	€ 10.359
E.5) Debiti verso fornitori	€ 20.424	€ 275.757
E.8) Debiti tributari	€ 56	€ 0
E.9) Debiti tributari e previdenziali	€ 22.868	€ 19.014
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 27.011	€ 18.543
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 131.322	€ 175.983
E.12) Debiti diversi	€ 91.655	€ 93.638
totali	€ 296.665	€ 593.294

E.5) la riduzione è dovuta al riaccertamento in diminuzione dei residui passivi nelle partite di giro. L' importo è determinato dalla somma di € 12.832 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/09.
E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell' anno successivo.
E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.
E.11) l' importo è determinato dalla somma di € 36.600 relativa ad anni precedenti e non trasferita in attesa di definizione delle procedure, da versare al Ministero Trasporti - Ufficio Dighe come contributo per l' attività di ispezione. La somma di € 94.722 è iscritta alle partite di giro.
E.12) le voci principali sono costituite da € 51.886 relativi agli obblighi ittiogenici degli anni precedenti, e € 20.792 per gli oneri del Progetto di Sperimentazione D.M.V.; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 1.042.642.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2008	€	562.445
Saldo al 31/12/2009	€	644.860
Variazioni	€	82.415

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 614.898	€ 519.898
A.5) Ricavi per affitti immobili	€ 21.100	€ 21.100
A.5) Proventi diversi	€ 8.862	€ 21.447

totali	€ 644.860	€ 562.445

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato dal contributo per il Progetto di Sperimentazione, pari ad € 75.000.

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2008	€ 491.762
Saldo al 31/12/2009	€ 653.821
Variazioni	€ 162.059

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

B.7) Progetto di Sperimentazione del D.M.V per € 75.000;

B.9) dall' aumento del costo del personale, dovuto al fatto che nel corso del 2008 erano in carico tre dipendenti su sei: uno è stato assunto a maggio 2008, gli altri due praticamente alla fine dello stesso anno.

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 53.291	€ 59.357
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittiogenici, studi	€ 178.500	€ 103.602
B.9) Spese per il personale	€ 354.976	€ 282.432
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 26.288	€ 4.175
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri per Organi istituzionali	€ 20.430	€ 14.771
B.14)Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 15.000	€ 21.600
B.14) Oneri vari di gestione	€ 5.336	€ 5.825
totali	€ 653.821	€ 491.762

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2008	€ 40.020
Saldo al 31/12/2009	€ 2.585
Variazioni	€ - 37.435

Le voci risultano essere così composte.

	saldo 31/12/2009	saldo 31/12/2008
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 468	€ 450
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 332.762	€ 41.928
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	€ - 330.645	€ - 2.358
totali	€ 2.585	€ 40.020

Il Conto economico evidenzia un Disavanzo economico pari ad € - 1.330.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2009.

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 239.510, sono stati accertate riscossioni per € 756.161 e pagamenti per € 817.670, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 178.001.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 15.653, di cui la somma di € 11.445 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 4.208 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2010.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
	1.1.1 - **ENTRATE CONTRIBUTIVE**							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1								
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	536.058	0	536.058	536.058	0	536.058	0
3	Contributo straordinario utenti	0	75.000	75.000	69.980	5.020	75.000	0
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	0	3.840	3.840	0
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	2.385	18.715	21.100	0
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	2.080	5.200	7.280	7.349	0	7.349	69
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	5.000	1.600	6.600	8.862	0	8.862	2.262
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0		0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	568.078	81.800	649.878	624.634	27.575	652.209	2.331

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

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		0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	536.058	536.058	0	0
3	0	0	0	0	0	0	69.980	69.980	5.020
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	3.840	3.457	383	3.840	0	3.840	3.457	-383	4.223
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.715	21.830	0	21.830	3.115	21.100	24.215	3.115	18.715
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	2.080	7.349	5.269	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	5.000	8.862	3.862	0
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	22.555	25.287	383	25.670	3.115	568.078	649.921	81.843	27.958

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI							
18	Vendita immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
19			0	0	0	0	0	0
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI							
20	Cessione partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0	0	0	0
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0	0	0	0	0	0
24	Riscossione di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI							
26	Prelevamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0
27	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
28	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0	0	0	0	0	0	0
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0
31	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**							
	1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	450	0	450	468	0	468	18
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI							
33		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE							
34		0		0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
35		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - **ACCENSIONE DI PRESTITI**							
	1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI							
36		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI							
37		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI							
38		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	450	0	450	468	0	468	18

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

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. +/-	
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	1.385	0	935	935	-450	900	468	-432	935
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.385	0	935	935	-450	900	468	-432	935

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
39	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	60.970	0	60.970	-14.810
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	21.880	0	21.880	-6.320
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	65.500	0	65.500	20.652	0	20.652	-44.848
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	1.270	1.000	2.270	2.270	1.000	3.270	1.000
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	270.750	1.000	271.750	105.772	101.000	206.772	-64.978
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	568.078	81.800	649.878	624.634	27.575	652.209	2.331
	Titolo II	450	0	450	468	0	468	18
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	270.750	1.000	271.750	105.772	101.000	206.772	-64.978
	TOTALE DELLE ENTRATE	839.278	82.800	922.078	730.874	128.575	859.449	-62.629
	Avanzo di amministrazione utilizzato	14.786	69.066	83.852		0	70.316	-13.536
	TOTALE GENERALE	854.064	151.866	1.005.930	730.874	128.575	929.765	-76.165

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

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	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	79	0	0	0	-79	75.780	60.970	-14.810	0
41	0	0	0	0	0	28.200	21.880	-6.320	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	247.746	0	50.000	50.000	-197.746	65.500	20.652	-44.848	50.000
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	1.270	0	0	0	-1.270	1.270	2.270	1.000	1.000
47	100.000	0	50.000	50.000	-50.000	0	0	0	50.000
48	141.100	0	60.000	60.000	-81.100	140.000	0	-140.000	160.000
	490.195	0	160.000	160.000	-330.195	310.750	105.772	-204.978	261.000
	22.555	25.287	383	25.670	3.115	568.078	649.921	81.843	27.958
	1.385	0	935	935	-450	900	468	-432	935
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	490.195	0	160.000	160.000	-330.195	310.750	105.772	-204.978	261.000
	514.135	25.287	161.318	186.605	-327.530	879.728	756.161	-123.567	289.893
						90.835	0		
	514.135	25.287	161.318	186.605	-327.530	970.563	756.161	-123.567	289.893

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2009 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI							
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	8.316	1.121	9.436	9.401	0	9.401	-35
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	3.144	-1.600	1.544	1.527	0	1.527	-17
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	7.002	2.500	9.502	6.932	2.570	9.502	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	192.360	10.730	203.090	196.494	6.596	203.090	0
6	Compensi per lavoro straordinario	0	0	0	0	0	0	0
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	16.067	-2.724	13.343	10.869	1.000	11.869	-1.474
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	74.630	16.919	91.549	79.542	11.980	91.522	-27
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	30.030	4.300	34.330	32.391	1.939	34.330	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	1.200	1.550	2.750	2.720	0	2.720	-30
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	3.675	1.660	5.335	5.259	12	5.271	-64
14	Uscite di rappresentanza	2.394	-750	1.644	1.058	570	1.628	-16
15	Fitto locali e spese condominio	3.820	1.500	5.320	5.233	0	5.233	-87
16	Uscite per energia elettrica	7.715	5.265	12.980	11.137	1.843	12.980	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	21.347	-6.000	15.347	13.504	809	14.313	-1.034
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.326	-1.800	4.526	3.855	671	4.526	0
19	Premi di assicurazione	10.787	-1.400	9.387	9.340	0	9.340	-47
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI			0				
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			0				
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	25.825	32.434	58.259	53.584	5.437	59.021	762
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	36.060	-24.300	11.760	7.125	4.635	11.760	0
24	Obblighi ittiogenici	19.000	-8.820	10.180	0	10.180	10.180	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	4.484	-750	3.734	3.729	0	3.729	-5
26	Altre prestazioni	0	0	0	0		0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	36.510	-17.700	18.810	13.810	5.000	18.810	0
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	0	75.000	75.000	54.208	20.792	75.000	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	16.600	-1.600	15.000	0	15.000	15.000	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	3.453	0	3.453	3.364	0	3.364	-89
	a riportare	530.744	85.535	616.279	525.082	89.034	614.116	-2.163

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 — USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
1	0	0	0	0	0	9.436	9.401	-35	0
2	0	0	0	0	0	1.544	1.527	-17	0
3	0	0	0	0	0	9.502	6.932	-2.570	2.570
5	0	0	0	0	0	203.090	196.494	-6.596	6.596
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	1.542	1.542	0	1.542	0	13.343	12.411	-932	1.000
8	7.806	7.805	0	7.805	-1	91.549	87.347	-4.202	11.980
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	439	439	0	439	0	34.330	32.830	-1.500	1.939
12	544	544	0	544	0	3.264	3.264	0	0
13	1.288	1.288	0	1.288	0	6.547	6.547	0	12
14	207	207	0	207	0	1.644	1.265	-379	570
15	0	0	0	0	0	5.320	5.233	-87	0
16	1.505	1.505	0	1.505	0	12.980	12.642	-338	1.843
17	1.494	1.494	0	1.494	0	15.347	14.998	-349	809
18	3.865	1.945	0	1.945	-1.920	5.800	5.800	0	671
19	3.552	3.552	0	3.552	0	12.892	12.892	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	6.446	6.017	0	6.017	-429	59.601	59.601	0	5.437
23	4.004	2.000	0	2.000	-2.004	11.760	9.125	-2.635	4.635
24	53.789	4.537	41.706	46.243	-7.546	10.180	4.537	-5.643	51.886
25	0	0	0	0	0	3.734	3.729	-5	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	13.471	888	0	888	-12.583	18.810	14.698	-4.112	5.000
28	0	0	0	0	0	75.000	0	-75.000	20.792
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	43.200	21.600	21.600	43.200	0	21.600	21.600	0	36.600
33	0	0	0	0	0	3.453	3.364	-89	0
	143.152	55.363	63.306	118.669	-24.483	630.726	526.237	-104.489	152.340

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2009 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	530.744	85.535	616.279	525.082	89.034	614.116	-2.163
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	2.350	0	2.350	2.303	0	2.303	-47
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
39	Imposte, tasse e tributi vari	1.433	2.200	3.633	1.916	56	1.972	-1.661
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.500	-1.500	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	6.000	0	6.000	0	0	0	-6.000
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
49	TFR Parastato	15.000	64.632	79.632	0	79.077	79.077	-555
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	557.027	150.867	707.894	529.301	168.167	697.468	-10.426
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	20.086	0	20.086	15.091	4.234	19.325	-761
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	6.200	0	6.200	4.475	1.725	6.200	0
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0		0	0		0	0
	a riportare	26.286	0	26.286	19.566	5.959	25.525	-761

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	143.152	55.363	63.306	118.669	-24.483	630.726	526.237	-104.489	152.340
36	62	61	0	61	-1	2.350	2.364	14	0
39	0	0	0	0	0	3.633	1.916	-1.717	56
41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	4.017	0	0	0	-4.017	0	0	0	0
43	16.018	1.112	14.906	16.018	0	1.112	1.112	0	14.906
44	0	0	0	0	0	6.000	0	-6.000	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	76.499	0	76.499	76.499	0	0	0	0	155.576
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	239.748	56.536	154.711	211.247	-28.501	643.821	531.629	-112.192	322.878
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	22.652	22.620	32	22.652	0	37.711	37.711	0	4.266
59	5.757	4.156	1.601	5.757	0	8.631	8.631	0	3.326
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28.409	26.776	1.633	28.409	0	46.342	46.342	0	7.592

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2009 — USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	26.286	0	26.286	19.566	5.959	25.525	-761
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI							
77		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI							
79		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	26.286	0	26.286	19.566	5.959	25.525	-761
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	52.967	8.002	60.969	-14.811
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	18.993	2.886	21.879	-6.321
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	65.500	0	65.500	7.822	12.832	20.654	-44.846
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	1.270	1.000	2.270	3.270	0	3.270	1.000
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	100.000	0	100.000	63.235	36.765	100.000	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	270.750	1.000	271.750	146.287	60.485	206.772	-64.978
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	557.027	150.867	707.894	529.301	168.167	697.468	-10.426
	Titolo II	26.286	0	26.286	19.566	5.959	25.525	-761
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	270.750	1.000	271.750	146.287	60.485	206.772	-64.978
	TOTALE DELLE USCITE	854.063	151.867	1.005.930	695.154	234.611	929.765	-76.165
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	854.063	151.867	1.005.930	695.154	234.611	929.765	-76.165

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009 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. +/-	
	28.409	26.776	1.633	28.409	0	46.342	46.342	0	7.592
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	10.297	6.968	3.329	10.297	0	6.968	6.968	0	3.329
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	38.706	33.744	4.962	38.706	0	53.310	53.310	0	10.921
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	7.244	7.244	0	7.244	0	75.780	60.211	-15.569	8.002
90	3.964	3.962	0	3.962	-2	28.200	22.955	-5.245	2.886
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0		0	0	0
93	247.348	7.380	0	7.380	-239.968	65.500	15.202	-50.298	12.832
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	3.270	3.270	0	0
96	61.176	0	0	0	-61.176	0	0	0	0
97	71.607	13.650	57.957	71.607	0	140.000	76.885	-63.115	94.722
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	391.339	32.236	57.957	90.193	-301.146	312.750	178.523	-134.227	118.442
	239.748	56.536	154.711	211.247	-28.501	643.821	531.629	-112.192	322.878
	38.706	33.744	4.962	38.706	0	53.310	53.310	0	10.921
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	391.339	32.236	57.957	90.193	-301.146	312.750	178.523	-134.227	118.442
	669.793	122.516	217.630	340.146	-329.647	1.009.881	763.462	-246.419	452.241
	669.793	122.516	217.630	340.146	-329.647	1.009.881	763.462	-246.419	452.241

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A)CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Fondo di dotazione	350.560	238.214
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			III. Riserve di rivalutazione	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	-1.330	112.346
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	**Totale Patrimonio netto (A)**	349.230	350.560
9) Altre		0			
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	255.099	208.757			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
4. Automezzi e motomezzi	24.000	24.000	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	7.592	28.409	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
6. Diritti reali di godimento	0	0	3) per contributi in natura	0	0
7. Altri beni	0	0			
Totale	574.748	549.223	**Totale Contributi in conto capitale (B)**	0	0
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo			**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
1. Partecipazioni in:					
a. imprese controllate	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
b. imprese collegate	0	0	2) per imposte	0	0
c. imprese controllanti	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
d. altre imprese	0	0	4) per ripristino investimenti	241.171	214.883
e. altri enti	0	0	**Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)**	241.171	214.883
2. Crediti			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	155.576	144.131
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	**E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo**		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	3.329	10.359
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
Totale	0	0	4. acconti	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	574.748	549.223	a riportare	3.329	10.359

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
			riporto	3.329	10.359
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5. Debiti verso fornitori	20.424	275.757
I. *Rimanenze*			6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	8. Debiti tributari	56	0
3) lavori in corso	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.868	19.014
4) prodotti finiti e merci	0	0	10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	27.011	18.543
5) acconti	0	0	11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	131.322	175.983
			12. Debiti diversi	91.655	93.638
Totale	0	0			
			Totale	296.665	593.294
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	9.243	3.840	**Totale Debiti (E)**	452.241	737.425
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	260.935	490.310	**F) RATEI E RISCONTI**		
4-bis) Crediti tributari	0	0			
4-ter) Imposte anticipate	0	0	1. Ratei passivi	0	0
5) Crediti verso altri	19.715	19.985	2. Risconti passivi	0	0
Totale	289.893	514.135	3. Aggio su prestiti	0	0
III. *Attività finanziarie* che non costituiscono immobilizzazioni			4. Riserve tecniche	0	0
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0	**Totale ratei e risconti (D)**	0	0
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. *Disponibilità liquide*					
1) depositi bancari e postali	178.001	239.510			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	178.001	239.510			
Totale attivo circolante (C)	467.894	753.645			
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)	1.042.642	1.302.868	**Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)**	1.042.642	1.302.868

CONTO ECONOMICO **ANNO 2009**

	2009		2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		614.898		519.898
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		29.962		42.547
Totale valore della produzione (A)		644.860		562.445
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		53.291		59.357
7) per servizi		178.500		103.602
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		354.976		282.432
a) salari e stipendi	237.420		190.764	
b) oneri sociali	91.522		60.953	
c) trattamento di fine rapporto	11.445		12.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	14.589		18.715	
10) Ammortamenti e svalutazioni		26.288		4.175
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	12.755		4.175	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	13.533		0	
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		40.766		42.196
Totale costi (B)		653.821		491.762
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-8.961		70.683
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		7.349		3.870
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-2.303		-2.227
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		5.046		1.643
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
19) Svalutazioni:		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 iscrivibili al n.5		468		450
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		332.762		41.928
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		-330.645		-2.358
Totale delle partite straordinarie		2.585		40.020
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-1.330		112.346
Imposte dell'esercizio		0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-1.330		112.346

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2009

AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			**A**		239.510
RISCOSSIONI:	in conto competenza			730.874	
	in conto residui			25.287	
		totale	**B**	756.161	756.161
		TOTALE	**C**	: (A+B)	995.671
PAGAMENTI:	in conto competenza			695.154	
	in conto residui			122.516	
		totale	**D**	817.670	817.670
AVANZO di cassa alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**E**	: (C-D)	**178.001**
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente			161.318	
	dell'esercizio			128.575	
		totale	**F**	289.893	289.893
		TOTALE	**G**	: (E+F)	467.894
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente			217.630	
	dell'esercizio			234.611	
		totale	**H**	452.241	452.241
AVANZO di Amministrazione alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**I**	: (G-H)	**15.653**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:

Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	11.445
ai Fondi per rischi ed oneri	0
al Fondo ripristino investimenti	0
per i seguenti altri vincoli	0
Totale parte vincolata	11.445
Parte disponibile	4.208
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio	0
Totale parte disponibile	4.208
Totale Risultato di amministrazione fine esercizio	15.653

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2009

Nella riunione del 18 giugno 2010, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2009 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE.

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2009 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2010, del Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 06/05/2010, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate	
Titolo I - Entrate Correnti:	
Entrate contributive	611.058
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	450
Accensione di prestiti.	0
Titolo III - Gestioni speciali:	**0**
Titolo IV - Partite di giro:	
Entrate aventi natura di partite di giro	271.750
Totale	**922.078**
Avanzo di amministrazione al 31.12.2008	83.852
Totale a pareggio	1.005.930
Uscite:	
Titolo I - Uscite correnti:	
Funzionamento	420.083
Interventi diversi	208.179
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	79.632
Titolo II – Uscite in conto capitale	
Investimenti	26.286
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	271.750
Totale	**1.005.930**

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto Consuntivo per l'anno 2009.

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	649.878	652.209	2.331
Titolo II	450	468	18
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	271.750	206.772	-64.978
Totale	**922.078**	**859.449**	**-62.629**
USCITE	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Differenze**
Titolo I	707.894	697.468	-10.426
Titolo II	26.286	25.525	-761
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	271.750	206.772	-64.978
Totale	**1.005.930**	**929.765**	**-76.16**

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

Minori accertamenti di entrata	62.629
Minori impegni di spesa	76.165
Differenza	**+13.536**
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2009	70.316

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 922.078 risultano accertate entrate per € 859.449 con un minore accertamento di € 62.629. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 64.978 trova pareggio col minore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 929.765 con un economia di € 76.165 rispetto alla previsione di € 1.005.930 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per gli organi dell'Ente e per il personale;
- riduzione dei pagamenti per conto terzi.

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 € 859.449, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 730.874 per cui sono rimaste da riscuotere € 128.575.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 929.765, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 695.154, per cui sono rimaste da pagare € 234.611.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2009 esso presentava una consistenza di € 514.135.

Nel corso del 2009 sono stati riscossi € 25.287, mentre sono rimasti da riscuotere € 161.318.

Alla chiusura dell'esercizio 2009, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 289.893 così costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	128.575
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	161.318
Totale residui attivi a 31.12.2009	289.893

A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2009 ammontava ad € 669.793.

Nel corso del 2009 sono stati pagati € 122.516, mentre sono rimaste da pagare € 217.630.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2009 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2009, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 452.241 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	234.611

- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti 217.630

Totale residui passivi al 31.12.2009 452.241

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 296.665 in quanto è decurtato della somma di € 155.576 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 31.12.2009 nell'indicato importo di € 178.001 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 31/12/2009.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2009, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l' esercizio 2009 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono l'avviso che il Rendiconto di che trattasi possa essere approvato nella stessa composizione deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 06 maggio 2010 e sottoposta al loro esame.

A parere dei Revisori sembra opportuno riportare nel rendiconto finanziario tra le Entrate di parte correnti nella voce "trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico" la posta relativa ai "contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma" inserita tra le partite di giro.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Claudio Uberti

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2009

TABELLE DI RIACCERTAMENTO

DEI RESIDUI ATTIVI E RESIDUI PASSIVI

- Relazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi precedenti l' anno 2009
- Tabella dei residui attivi e passivi precedenti l' anno 2009

- Relazione di accertamento dei residui attivi e passivi dell' anno 2009
- Tabella dei residui attivi e passivi dell' anno 2009

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2009

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2009, 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. 32 : dalla verifica operata con il Ministero dell' Ambiente è risultato che una rata del contributo, relativa ad un anno in cui si è verificato il passaggio di competenze dal Minsitero Lavori Pubblici, riusulta non recuperabile. Preso atto dell 'importo minimo di tale rata, si è ritenuto di classificarla come importo non esigibile.

Cap. 40 : la somma di € 79 viene considerata non esigibile a seguito di una verifica più puntuale delle ritenute erariali effettuate.

Cap. 44 : l' importo iniziale di € 247.746 era dovuto all' iscrizione nelle PARTITE DI GIRO, sia in attivo che in passivo, di finanziamenti relativi a progetti di studi ed indagini nell' ambito delle attività istituzionali, per i quali era possibile chiedere contributi alla Regione e ad altri Enti locali. Successivamente, di fronte ad atteggiamenti indecisi da parte di tali soggetti, il Consorzio ha ritenuto di dover accantonare i progetti per far fronte ad interventi più urgenti e necessari. Poiché l' iscrizione nlel partite di giro è stata effettuata in sede di bilancio di previsione, senza una susseguente concretizzazione, tali somme non sono da considerare "dovute" dal Consorzio, pertanto si procede alla loro eliminazione per € 197.746.

Cap. 46 : l' importo residuo era relativo ad un procedimento contabile di fine anno attuato dal Tesoriere con procedure modificate rispetto alal consuetudine. L' iscrizione del residuo è stata operata nello more della risoluzione della vicenda; successivamente la soluzione positiva della vicenda ha consentito di accertare che la somma iscritta non era dovuta, per cui si provvede alla riduzione.

Cap. 47 : l' importo residuo era generato da un contributo regionale per opere di manutenzione degli argini del fiume, contributo poi non più erogato, per cui il progetto non è stato realizzato.

Cap. 48 : relativamente alla Convenzione stipulata con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma, si erano iscritte nel capitolo le somme annuali previste. Da un riaccertamento è emerso che una quota delle somme previste erano di competenza diretta del Consorzio, e non dovevano essere trasferite ad altri soggetti. Infatti sono state regolarmente incassate dal Consorzio ed iscritte a competenza. Pertanto si provvede alla riduzione.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2009 (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	2007	3.840	3.457	0	383
11	Affitti di immobili	2007	18.715	21.830	0	0
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	2007	1.385	0	-450	935
40	Ritenute erariali	2007	79	0	-79	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2007	247.746	0	-197.746	50.000
46	Fondo Piccola Cassa	2008	1.270	0	-1.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	2007	100.000	0	-50.000	50.000
48	Contributo DPC per Centri di Competenza	2007	141.100	0	-81.100	60.000
		TOTALE	514.135	25.287	-330.645	161.318

RESIDUI PASSIVI.

Cap. 18 : si è accertata una riduzione di residuo di € 1.920 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione di lavori di mautenzione dei locali della sede di Brescia.

Cap. 22 : si è accertata una riduzione di residuo di € 429 per analoghi motivi riferiti alla traversa fluviale di Sarnico.

Cap. 23 : si è accertata una riduzione di residuo di € 2.004 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione di quanto impeganto nel capitolo

Cap. 24 : si è accertato che nell' assolvimento degli obblighi ittiogenici relativi agli ultimi anni, rimandati per mancanza di indicazioni da parte dell' Ente competenete, è stato pissibile operare risparmi nei costi di approvvigionamento delle specie ittiche richieste pari ad € 7.546.

Cap. 27 : si è accertata una riduzione di residuo di € 12.583 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione delle attività di monitoraggio e di controllo effettuati nell' ambito della classificazione come Centro di Competenza per il monitoraggio idrologico del bacino del f. Oglio.

Cap. 42 : si è accertata una riduzione di residuo di € 4.017 a motivo della minore spesa legale rispetto al preventivato.

Cap. 93 : si richiama quanto affermato relativamente al cap. 44 dei Residui Attivi, in quanto si è compiuta analoga operazione di riaccertamento.

Cap. 96 : si richiama quanto affermato relativamente al cap. 47 dei Residui Attivi.

Brescia, 31/03/2010

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2009
(ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97)

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Pagamenti	Importi non Dovuti	Importo Finale
7	Indennità e rimborso spese per missioni	2007	1.542	1.542	0	0
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2007	7.806	7.805	-1	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	2007	439	439	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale		544	544	0	0
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	2007	1.288	1.288	0	0
14	Uscite di rappresentanza	2007	207	207	0	0
16	Spese per energia elettrica	2007	1.505	1.505	0	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	2007	1.494	1.494	0	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti		3.865	1.945	-1.920	0
19	Premi di assicurazione		3.552	3.552	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	2007	6.446	6.017	-429	0
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni		4.004	2.000	-2.004	0
24	Obblighi ittiogenici	2007	53.789	4.537	-7.546	41.706
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	2007	13.471	888	-12.583	0
32	Ad altri enti del settore pubblico	2007	43.200	21.600	0	21.600
36	Interessi passivi	2007	62	61	-1	0
42	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2007	4.017	0	-4.017	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	2007	16.018	1.112	0	14.906
49	TFR Parastato	2007	76.499	0	0	76.499
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	2007	22.652	22.620	0	32
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2007	5.757	4.156	0	1.601
81	Rimb. Finanziamenti per immobilizzazioni tecniche	2007	10.297	6.968	0	3.329
89	Ritenute erariali	2007	7.244	7.244	0	0
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2007	3.964	3.962	-2	0
93	Somme pagate per conto terzi	2007	247.348	7.380	-239.968	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici	2007	61.176	0	-61.176	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	2007	71.607	13.650	0	57.957
		Totale	669.793	122.516	-329.647	217.630

RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2009

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2009, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

RESIDUI ATTIVI.

- cap. 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2010;
- cap. 9 : l 'importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recuperi fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 46 : l' importo è determinato dal saldo al 31/12 della carta prepagata, per la quale non è stato possibile procedere allo scarico per problemi della società emittente;
- cap. 48 : l' importo è dovuto dal differimento del versamento della terza rata prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma. Nei primi mesi del 2010 sono state completate le procedure amministrative che consentono il pagamento nel corso del presente anno.

RESIDUI PASSIVI.

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, solitamente versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 5 : l' importo è relativo alla parte degli straordinari del personale ed al saldo del fondo di efficienza, versati nel mese di gennaio;
- 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. 11 : l' importo è relativo al pagamento di una quota del fondo al personale dipendente;
- cap. 13 : L'importo è relativo al pagamento di materiale di consumo;
- cap. 14 : l' importo è relativo a fatture di dicembre pagate nel mese di gennaio successivo
- 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 fatturate successivamente;
- cap. 22 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre e fatturate successivamente;
- cap. 23 : l' importo è relativo a studi di ricerca programmati dal Consorzio in collaborazione con altri Enti territoriali;
- cap. 24 : l' importo è determinato dal differimento della quantificazione degli oneri da parte della Provincia di Brescia;
- cap. 27 : l' importo è determinato dal costo di installazione di stazioni di rilevamento idrologico, stabilita per integrare la rete di rilevamento esistente;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 32 : l' importo è relativo al versamento del contributo al Ministero Infrastrutture. Direzione Generale Dighe, di cui è in fase di emissione il regolamento di gestione;
- cap. 39 : l' importo è relativo ad imposte bancarie (bolli e spese), riferite all'anno 2009 ma pagate nel corrente anno;
- cap. 49 : l' importo è relativo alla regolazione degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche impegnate entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 59 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di macchine d' ufficio impegnate 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 pagamenti determinati dal Progetto per cui è stata siglata la convenzione con il Dipartimento Protezione civile di Roma.

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
ANNO 2009		
Cap.	Descrizione	Importo
3	Contributo straordinario utenti	5.020
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	18.715
46	Fondo Piccola Cassa	1.000
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	100.000
	Totale Residui €	128.575

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
ANNO 2009		
Cap.	Descrizione	Importo
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	2.570
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	6.596
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	1.000
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	11.980
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	1.939
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	12
14	Uscite di rappresentanza	570
16	Uscite per energia elettrica	1.843
17	Spese telefoniche, servizi vari	809
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	671
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	5.437
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	4.635
24	Obblighi ittiogenici	10.180
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	5.000
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	20.792
32	Trasferimenti passivi ad altri enti pubblici	15.000
39	Imposte, tasse e tributi vari	56
49	TFR Parastato	79.077
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	4.234
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	1.725
89	Ritenute erariali	8.002
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2.886
93	Somme pagate per conto di terzi	12.832
97	Somme pagate per Centri Competenza	36.765
	totale Residui €	234.611

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

QUALIFICA	*QUALIFICA FUNZIONALE*	*AREA PROF.*	*POSTI PREVISTI IN ORGANICO*	*POSTI COPERTI*
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

PAGINA BIANCA

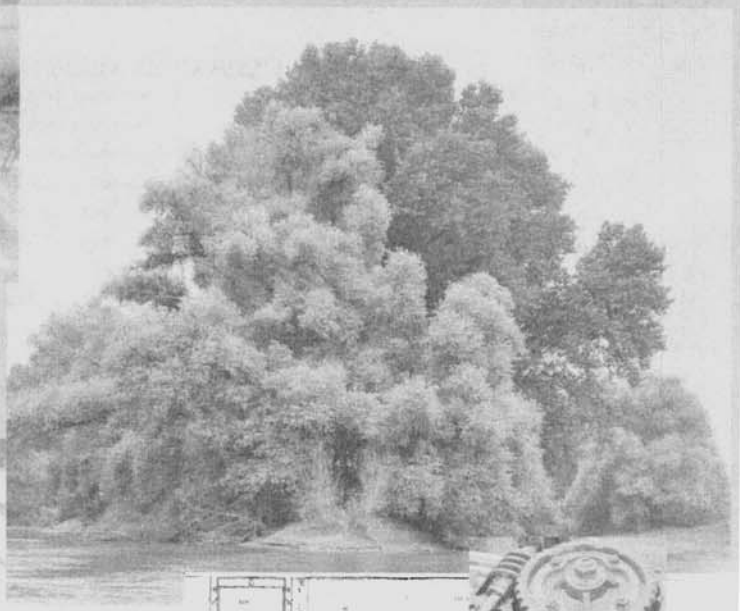
Consorzio dell' Oglio - Brescia

BILANCIO CONSUNTIVO 2010

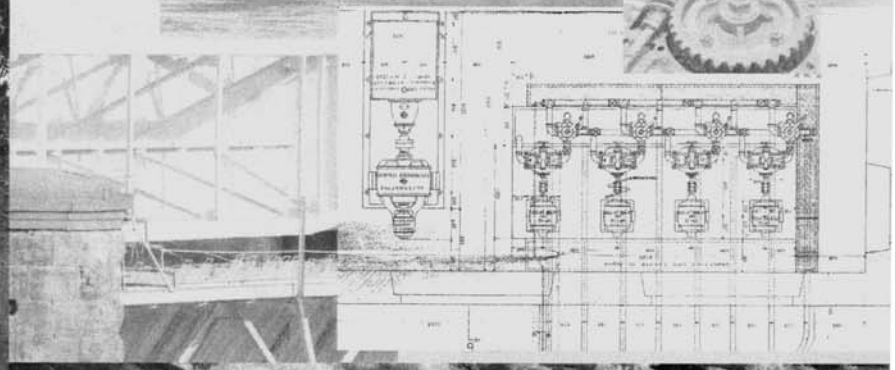
Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 24 maggio 2011











Allegati:
- Nota integrativa in forma abbreviata
- Rendiconto Finanziario Gestionale 2010
- Stato Patrimoniale in forma abbreviata
- Conto Economico in forma abbreviata
- Tabelle riaccertamento residui

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE	
Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio con D.M. GAB/DEC/2009/131 del 20/11/09

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	
1. Sig. STEFANO BELOTTI	Nominato dalla Provincia di Brescia
2.	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Sig. LUCA PANIZZA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4. Prof. MAURIZIO FONTANILI	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6. Ing. PASQUALE ALESSI	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7. Dott.ssa LILIANA CORTELLINI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8. Ing. CINZIA MERLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9. Ing. EUGENIO MELACARNE	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10. Dott. SALVATORE CARUNA	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Geom. MARCO RUFFINI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

COMITATO DI PRESIDENZA	
1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Presidente
2. Ing. CINZIA MERLI	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero dell'Economia e Finanze
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Geom. MARCO RUFFINI	Rappresentante degli Utenti

COLLEGIO DEI REVISORI	
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. ALESSANDRO MASETTI ZANNINI	Nominato dall' Assemblea degli Utenti

DIRETTORE – SEGRETARIO
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2010

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 2010

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 evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
B) Totale Immobilizzazioni	€ 603.234	€ 574.748
C) Totale Attivo circolante	€ 334.485	€ 467.894
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	€ 937.719	€ 1.042.642

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

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :

Saldo al 31/12/2009	€ 574.748
Saldo al 31/12/2010	€ 603.234
Variazioni	€ + 28.486

L' aumento, pari a € 25.525, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 46.342, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 7.592, in riduzione rispetto all' anno precedente di € 20.817.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 283.776	€ 255.099
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 24.000	€ 24.000
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ 7.401	€ 7.592
totali	€ 603.234	€ 574.748

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BMU	Macchine Ufficio	€	1.624
BUA	Accessori Ufficio	€	1.824
SAT	Attrezzature	€	22.019
SAM	Apparecchi Misure	€	3.210
	TOTALE	€	28.677

C) CREDITI:

Saldo al 31/12/2009	€ 289.893
Saldo al 31/12/2010	€ 42.949
Variazioni	€ - 246.944

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 18.799	€ 9.243
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 3.560	€ 260.935
C.II.5) Crediti verso altri	€ 20.590	€ 19.715
totali	€ 42.949	€ 289.893

Nel dettaglio:
C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2010;
C.II.4) la voce comprende ultime rate del contributo statale per le opere di regolazione;
C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 291.536.
Le voci dell' attività assommano in totale ad € 937.719.

2.- PASSIVITA'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
A) Totale Patrimonio netto	€ 369.658	€ 349.230
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 263.639	€ 241.171
E) Totale Debiti	€ 304.422	€ 452.241
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	€ 937.719	€ 1.042.642

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

A) PATRIMONIO NETTO:

Saldo al 31/12/2009	€ 349.230
Saldo al 31/12/2010	€ 369.658
Variazioni	€ + 20.428

Questa voce risulta così composta:

A.I)	Fondo di dotazione al 31/12/2009	€ 349.230
A.IX)	Avanzo economico di esercizio	€ 20.428
	totali	€ 369.658

C) FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2009	€ 241.171
Saldo al 31/12/2010	€ 263.639
Variazioni	€ + 22.468

Questa voce risulta così composta:

C.4)	Fondo per ripristino investimenti	€ 263.639

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2009	€ 155.576
Saldo al 31/12/2010	€ 170.576
Variazioni	€ 15.000

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2010 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

E) DEBITI:

Saldo al 31/12/2009	€ 296.665
Saldo al 31/12/2010	€ 133.847
Variazioni	€ - 162.818

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
E.2) Debiti verso banche	€ 0	€ 3.329
E.5) Debiti verso fornitori	€ 11.149	€ 20.424
E.8) Debiti tributari	€ 0	€ 56
E.9) Debiti previdenziali	€ 25.017	€ 22.868
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 8.458	€ 27.011
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 40.780	€ 131.322
E.12) Debiti diversi	€ 48.443	€ 91.655
totali	€ 133.847	€ 296.665

E.5) L' importo è determinato dalla somma di € 3.748 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 7.401, è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/10.
E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell' anno successivo.
E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.
E.11) l' importo è determinato dalla somma di € 12.020 relativa ad anni precedenti e non trasferita in attesa di definizione delle procedure, da versare al Ministero Trasporti - Ufficio Dighe come contributo per l' attività di ispezione. La somma di € 28.740 è iscritta alle partite di giro.
E.12) le voci principali sono costituite da € 36.730 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 6.200 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 937.719.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2009	€ 644.860
Saldo al 31/12/2010	€ 751.927
Variazioni	€ + 107.067

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 689.898	€ 614.898
A.5) Ricavi per affitti immobili	€ 0	€ 21.100
A.5) Proventi diversi	€ 62.029	€ 8.862
totali	€ 751.927	€ 644.860

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.1) contributo a carico Utenze per il Progetto di Sperimentazione di € 75.0(

A.5) riscossione di affitti per € 24.553, rimborsi per un danno agli immobili di Sarnico e per le spese di asciutta dei canali delle Utenze per € 16.181, e dall' incasso della quota di € 21.295 a copertura di spese per la gestione della Convenzione con il Dipartimento di Protezione Civile di Roma.

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2009	€ 653.821
Saldo al 31/12/2010	€ 708.296
Variazioni	€ + 54.475

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

B.7) Progetto di Sperimentazione del D.M.V per € 75.000;

B.9) dall' aumento del costo del personale, dovuto al fatto che nel corso del 2008 erano in carico tre dipendenti su sei: uno è stato assunto a maggio 2008, gli altri due praticamente alla fine dello stesso anno.

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 60.132	€ 53.291
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittiogenici, studi	€ 243.037	€ 178.500
B.9) Spese per il personale	€ 358.260	€ 354.976
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 22.468	€ 26.288
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri per Organi istituzionali	€ 21.144	€ 20.430
B.14)Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 0	€ 15.000
B.14) Oneri vari di gestione	€ 3.266	€ 5.336
totali	€ 708.296	€ 653.821

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2009	€ 2.585
Saldo al 31/12/2010	€ -24.674
Variazioni	€ - 27.259

Le voci risultano essere così composte.

	saldo 31/12/2010	saldo 31/12/2009
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 468
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 91.352	€ 332.762
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	€ - 116.026	€ - 330.645
totali	€ - 24.674	€ 2.585

Il Conto economico evidenzia un Avanzo economico pari ad € 20.428.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2010.

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 178.001, sono stati accertate riscossioni per € 1.054.779 e pagamenti per € 941.244, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 291.536.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 30.062, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 15.062 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2011.

CONSORZIO DELL' OGLIO – BRESCIA

RELAZIONE sull' attività del CONSORZIO dell' OGLIO per l' anno 2010

Progetto di Sperimentazione D.M.V.

Il Progetto è stato attuato secondo le tempistiche e le modalità previste, quindi sono state effettuate quattro campagne di monitoraggio.
Il Progetto finora non ha evidenziato particolari problemi che ne chiedessero una modifica, anche sul piano finanziario la previsione è rispettata; alcune complicazioni operative sono state superate grazie anche all' impegno del personale, che ha risposto positivamente alla nuova attività.
Dal punto di vista idrologico si è avuta una stagione più che buona come disponibilità idrica, e quindi gli scenari sono stati applicati nella maggior parte dei casi, in particolare quello di minimo rilascio per i tratti sottesi dalle centrali; i dati raccolti fotografano adeguatamente la risposta dell' ambiente fluviale nelle diverse condizioni. Anche se basata sul solo primo anno di attività, la considerazione che si può fare è che non sono emerse situazioni di criticità evidenti, e che possano far pensare ad una modifica dei criteri normali di gestione della risorsa fino ad ora applicati; inoltre per le condizioni "limite" è stato possibile conoscere sia i motivi che le hanno determinate sia quelli per i quali tali condizioni sono poi rientrate nei livelli di normalità.
Nel mese di settembre è stata predisposta la Prima Relazione Annuale sulla Sperimentazione, in cui sono stati illustrati metodi, materiali, attività e risultati delle campagne del primo anno. La Relazione è stata discussa nel Tavolo Tecnico regionale del 28 ottobre, e su di essa non sono state avanzate critiche.
Rispetto alle valutazioni avanzate in sede di Consiglio d'Amministrazione, si è ritenuto opportuno rinviare di qualche tempo l' organizzazione di un workshop per presentare e discutere il lavoro effettuato con gli Utenti del Consorzio e con le Amministrazioni interessate.

Svolgimento della stagione irrigua

La stagione non ha presentato particolari problemi di utilizzo della risorsa e di durata, comunque le Utenze hanno continuato nella ricerca di soluzioni per ottenere una migliore resa della risorsa disponibile.
Su questo tema il Consorzio ha proposto alle Utenze un servizio di monitoraggio delle portate all' interno della rete irrigua, al fine di metterle in condizione di intervenire tempestivamente per risolvere eventuali problemi o disfunzioni. Questa iniziativa ha portato ad installare 15 di queste stazioni sui canali di tre Utenze, che le hanno potute utilizzare già nella stagione in corso.
Sulla base della propria esperienza, il Consorzio ha individuato una strumentazione semplificata, e quindi di basso onere economico, in grado di fornire i dati rilevati sfruttando il sito web già attivo. La gestione degli strumenti e della trasmissione dati viene effettuata dal personale del Consorzio, in modo da agevolare le Utenze che non hanno esperienza in merito.

CONSORZIO DELL' OGLIO – BRESCIA

Questa attività costituisce a tutti gli effetti l' integrazione della gestione delle informazioni idrologiche nel comprensorio servito dal Consorzio, ed ha ricadute positive (nel senso di risparmio) anche sulla Sperimentazione perché consente l' acquisizione automatica dei dati relativi alle derivazioni.

Attività amministrativa

a) E' stata sottoscritta con il Dipartimento Protezione Civile di Roma una seconda convenzione per la realizzazione di un progetto di implementazione del sistema di telerilevamento dei dati idrologici nel bacino del f. Oglio e del sistema di pubblicazione ed archiviazione dei dati acquisiti. Anche in questo caso il Consorzio dell' Oglio opera in rappresentanza degli altri Enti Regolatori, che gli hanno conferito la rappresentanza per le attività richieste. La convenzione ha durata triennale e prevede un contributo economico pari ad € 50.000 per ogni anno.

b) Con il supporto di un consulente del lavoro, è stata svolta la verifica delle posizioni previdenziali e assicurative del personale, risultate correttamente impostate.

c) Un altro problema amministrativo è sorto con l' approvazione del decreto legislativo sul federalismo demaniale. Infatti, nonostante il decreto sembri considerare unicamente gli immobili demaniali, citando "i beni del demanio idrico" ha coinvolto anche la "proprietà dell' acqua", che dallo Stato passerebbe a Regioni, Province e Comuni. E' stato interessato il Ministero che ci ha autorizzato ad inserire l' "invaso del lago" (acqua e alveo al di sotto della quota demaniale) nell' elenco dei beni da non trasferire perché gestiti per motivi istituzionali dal Consorzio, Ente pubblico di interesse nazionale. Nell' occasione è stata inserita nell' elenco anche la traversa fluviale di regolazione, con lo scopo di ottenere dall' Agenzia del Demanio una certificazione che elimini eventuali discussioni o contestazioni nella fase di rinnovo della concessione per la gestione della traversa fluviale.

Attività connesse alla gestione della regolazione

Nei mesi di giugno e luglio il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sulle paratoie principali della traversa: sono state sostituite le tenute di fondo (per ridurre le perdite che superavano le portate richieste dal D.M.V.), e revisionati i supporti dei carrelli di movimentazione.
E' stata effettuata la sabbiatura e verniciatura della paratoia n.2, e dei panconcelli della chiusa di soccorso.
Per quanto riguarda gli impianti, è stato ammodernato e messo a norma il quadro elettrico generale della traversa e quello dell' impianto idrovoro della torbiera; nella cabine delle pompe sono stati sostituiti i cablaggi con le pompe e con il generatore, per adeguarli alle nuove norme di sicurezza.

CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ANNO 2010

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
	1.1.1 - **ENTRATE CONTRIBUTIVE**							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	536.058	0	536.058	535.706	352	536.058	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	139.616	10.384	150.000	0
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	0	3.840	3.840	0
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	4.553	20.000	24.553	3.453
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	7.280	0	7.280	1.277	590	1.867	-5.413
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	6.600	6.750	13.350	16.181	0	16.181	2.831
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0		21.300	21.295	0	21.295	-5
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	724.878	6.750	752.928	718.628	35.166	753.794	866

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

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		0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	536.058	535.706	-352	352
3	5.020	5.020	0	5.020	0	155.020	144.636	-10.384	10.384
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	4.223	0	4.223	4.223	0	8.063	0	-8.063	8.063
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.715	21.747	0	21.747	3.032	39.815	26.300	-13.515	20.000
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	7.280	1.277	-6.003	590
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	13.350	16.181	2.831	0
17	0	0	0	0	0	21.300	21.295	-5	0
	27.958	26.767	4.223	30.990	3.032	780.886	745.395	-35.491	39.389

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 — ENTRATE

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

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. +/-	
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	935	0	935	935	0	935	0	-935	935
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	935	0	935	935	0	935	0	-935	935

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
39		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	73.426	0	73.426	-2.354
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	23.828	0	23.828	-4.372
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	61.143	61.143	64.886	2.625	67.511	6.368
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	106.250	61.143	167.393	164.410	2.625	167.035	-358
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	724.878	6.750	752.928	718.628	35.166	753.794	866
	Titolo II	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	106.250	61.143	167.393	164.410	2.625	167.035	-358
	TOTALE DELLE ENTRATE	831.128	67.893	920.321	883.038	37.791	920.829	508
	Avanzo di amministrazione utilizzato	14.711	-10.503	4.208			-39.084	-43.292
	TOTALE GENERALE	845.839	57.390	924.529	883.038		881.745	-42.784

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

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	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	0	0	0	0	0	75.780	73.426	-2.354	0
41	0	0	0	0	0	28.200	23.828	-4.372	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	50.000	6.269	0	6.269	-43.731	111.143	71.155	-39.988	2.625
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	1.000	0	0	0	-1.000	3.270	2.270	-1.000	0
47	50.000	0	0	0	-50.000	50.000	0	-50.000	0
48	160.000	138.705	0	138.705	-21.295	160.000	138.705	-21.295	0
	261.000	144.974	0	144.974	-116.026	428.393	309.384	-119.009	2.625
	27.958	26.767	4.223	30.990	3.032	780.886	745.395	-35.491	39.389
	935	0	935	935	0	935	0	-935	935
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	261.000	144.974	0	144.974	-116.026	428.393	309.384	-119.009	2.625
	289.893	171.741	5.158	176.899	-112.994	1.210.214	1.054.779	-155.435	42.949
						178.001	0		
	289.893	171.741	5.158	176.899	-112.994	1.388.215	1.054.779	-155.435	42.949

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2010 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI							
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.436	0	9.436	8.934	0	8.934	-502
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	3.144	-750	2.394	1.608	0	1.608	-786
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	7.002	3.600	10.602	8.544	2.058	10.602	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	213.090	21.000	234.090	221.859	5.000	226.859	-7.231
6	Compensi per lavoro straordinario	0	11.300	11.300	8.588	400	8.988	-2.312
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	17.567	-8.910	8.657	5.377	1.000	6.377	-2.280
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	86.030	13.000	99.030	83.056	14.333	97.389	-1.641
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	29.330	-29.330	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	2.750	900	3.650	3.646	0	3.646	-4
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	6.275	0	6.275	6.265	10	6.275	0
14	Uscite di rappresentanza	2.394	-1.300	1.094	639	0	639	-455
15	Fitto locali e spese condominio	3.920	1.911	5.831	5.831	0	5.831	0
16	Uscite per energia elettrica	12.315	0	12.315	9.171	3.144	12.315	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	17.347	-1.500	15.847	14.417	1.430	15.847	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.526	130	6.656	6.266	390	6.656	0
19	Premi di assicurazione	9.387	3.185	12.572	12.569	0	12.569	-3
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	36.250	15.590	51.840	38.800	6.200	45.000	-6.840
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	13.060	9.000	22.060	9.875	0	9.875	-12.185
24	Obblighi ittiogenici	16.000	-9.900	6.100	6.095	0	6.095	-5
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	4.484	-900	3.584	3.484	0	3.484	-100
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	18.810	9.771	28.581	28.573	0	28.573	-8
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	0	150.000	113.271	36.729	150.000	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	15.000	-15.000	0	0	0	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	3.453	-1.100	2.353	1.063	540	1.603	-750
	a riportare	683.570	20.697	704.267	597.931	71.234	669.165	-35.102

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
1	0	0	0	0	0	9.436	8.934	-502	0
2	0	0	0	0	0	3.144	1.608	-1.536	0
3	2.570	2.570	0	2.570	0	7.002	11.114	4.112	2.058
5	6.596	6.551	0	6.551	-45	213.090	228.410	15.320	5.000
6	0	0	0	0	0	0	8.588	8.588	400
7	1.000	941	0	941	-59	17.567	6.318	-11.249	1.000
8	11.980	11.980	0	11.980	0	86.030	95.036	9.006	14.333
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	1.939	0	0	0	-1.939	29.330	0	-29.330	0
12	0	0	0	0	0	2.750	3.646	896	0
13	12	12	0	12	0	6.275	6.277	2	10
14	570	570	0	570	0	2.394	1.209	-1.185	0
15	0	0	0	0	0	3.920	5.831	1.911	0
16	1.843	1.842	0	1.842	-1	12.315	11.013	-1.302	3.144
17	809	809	0	809	0	17.347	15.226	-2.121	1.430
18	671	646	0	646	-25	6.526	6.912	386	390
19	0	0	0	0	0	9.387	12.569	3.182	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	5.437	5.437	0	5.437	0	36.250	44.237	7.987	6.200
23	4.635	4.560	0	4.560	-75	13.060	14.435	1.375	0
24	51.886	51.886	0	51.886	0	16.000	57.981	41.981	0
25	0	0	0	0	0	4.484	3.484	-1.000	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	5.000	5.000	0	5.000	0	18.810	33.573	14.763	0
28	20.792	20.792	0	20.792	0	150.000	134.063	-15.937	36.729
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	36.600	8.360	12.020	20.380	-16.220	15.000	8.360	-6.640	12.020
33	0	0	0	0	0	3.453	1.063	-2.390	540
	152.340	121.956	12.020	133.976	-18.364	683.570	719.887	36.317	83.254

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2010 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	683.570	20.697	704.267	597.931	71.234	669.165	-35.102
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	2.350	-1.900	450	396	0	396	-54
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
39	Imposte, tasse e tributi vari	3.633	-1.950	1.683	1.663	0	1.663	-20
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.500	-1.500	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	7.250	0	7.250	0	0	0	-7.250
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
49	TFR Parastato	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	713.303	15.347	728.650	599.990	86.234	686.224	-42.426
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	20.086	7.900	27.986	21.250	6.736	27.986	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	6.200	-5.700	500	494	6	500	0
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0	0	0	0		0	0
	a riportare	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	152.340	121.956	12.020	133.976	-18.364	683.570	719.887	36.317	83.254
36	0	0	0	0	0	2.350	396	-1.954	0
39	56	56	0	56	0	3.633	1.719	-1.914	0
41	0	0	0	0	0	1.500	0	-1.500	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	14.906	9.371	0	9.371	-5.535	0	9.371	9.371	0
44	0	0	0	0	0	7.250	0	-7.250	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	155.576	0	155.576	155.576	0	171.131	0	-171.131	170.576
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	322.878	131.383	167.596	298.979	-23.899	869.434	731.373	-138.061	253.830
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	4.266	4.049	217	4.266	0	20.086	25.299	5.213	6.953
59	3.326	2.884	442	3.326	0	6.200	3.378	-2.822	448
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.592	6.933	659	7.592	0	26.286	28.677	2.391	7.401

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI							
77		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI							
79		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	65.642	7.784	73.426	-2.354
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	20.929	2.899	23.828	-4.372
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	0	61.143	61.143	65.766	1.745	67.511	6.368
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	0	0	0	0	0	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	106.250	61.143	167.393	154.607	12.429	167.035	-358
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	713.303	15.347	728.650	599.990	86.234	686.224	-42.426
	Titolo II	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	106.250	61.143	167.393	154.607	12.429	167.035	-358
	TOTALE DELLE USCITE	845.839	78.690	924.529	776.341	105.405	881.745	-42.784
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	845.839	78.690	924.529	776.341	105.405	881.745	-42.784

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	7.592	6.933	659	7.592	0	26.286	28.677	2.391	7.401
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	3.329	3.322	0	3.322	-7	0	3.322	3.322	0
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10.921	10.255	659	10.914	-7	26.286	31.999	5.713	7.401
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	8.002	8.002	0	8.002	0	75.780	73.644	-2.136	7.784
90	2.886	2.884	0	2.884	-2	28.200	23.813	-4.387	2.899
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0		0	0	0
93	12.832	10.829	2.003	12.832	0	0	76.595	76.595	3.748
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	94.722	1.550	28.760	30.310	-64.412	15.000	1.550	-13.450	28.760
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	118.442	23.265	30.763	54.028	-64.414	121.250	177.872	56.622	43.191
	322.878	131.383	167.596	298.979	-23.899	869.434	731.373	-138.061	253.831
	10.921	10.255	659	10.914	-7	26.286	31.999	5.713	7.401
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	118.442	23.265	30.763	54.028	-64.414	121.250	177.872	56.622	43.191
	452.241	164.903	199.018	363.921	-88.320	1.016.970	941.244	-75.726	304.423
	452.241	164.903	199.018	363.921	-88.320	1.016.970	941.244	-75.726	304.423

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
A)CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			**A) PATRIMONIO NETTO**		
			I. Fondo di dotazione	349.230	350.560
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			III. Riserve di rivalutazione	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	20.428	-1.330
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	**Totale Patrimonio netto (A)**	369.658	349.230
9) Altre		0			
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	283.776	255.099			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
4. Automezzi e motomezzi	24.000	24.000	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	7.401	7.592	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
6. Diritti reali di godimento	0	0	3) per contributi in natura	0	0
7. Altri beni	0	0			
Totale	603.234	574.748	**Totale Contributi in conto capitale (B)**	0	0
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo			**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
1. Partecipazioni in:					
a. imprese controllate	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
b. imprese collegate	0	0	2) per imposte	0	0
c. imprese controllanti	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
d. altre imprese	0	0	4) per ripristino investimenti	263.639	241.171
e. altri enti	0	0	**Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)**	263.639	241.171
2. Crediti			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	170.576	155.576
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	**E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo**		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	0	3.329
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
Totale	0	0	4. acconti	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	603.234	574.748	a riportare	0	3.329

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
			riporto	0	3.329
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5. Debiti verso fornitori	11.149	20.424
I. *Rimanenze*			6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	8. Debiti tributari	0	56
3) lavori in corso	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.016	22.868
4) prodotti finiti e merci	0	0	10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	8.458	27.011
5) acconti	0	0	11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	40.780	131.322
			12. Debiti diversi	48.443	91.655
Totale	0	0	**Totale**	133.846	296.665
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo			**Totale Debiti (D+E)**	304.422	452.241
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	18.799	9.243			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.560	260.935	**F) RATEI E RISCONTI**		
4-bis) Crediti tributari	0	0			
4-ter) Imposte anticipate	0	0	1. Ratei passivi	0	0
5) Crediti verso altri	20.590	19.715	2. Risconti passivi	0	0
Totale	42.949	289.893	3. Aggio su prestiti	0	0
III. *Attività finanziarie* che non costituiscono immobilizzazioni			4. Riserve tecniche	0	0
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0	**Totale ratei e risconti (D)**	0	0
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. *Disponibilità liquide*					
1) depositi bancari e postali	291.536	178.001			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	291.536	178.001			
Totale attivo circolante (C)	334.485	467.894			
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)	937.719	1.042.642	**Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)**	937.719	1.042.642

CONTO ECONOMICO ANNO 2010

	2010		2009	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		689.898		614.898
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		62.029		29.962
Totale valore della produzione (A)		751.927		644.860
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		60.132		53.291
7) per servizi		243.027		178.500
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		358.259		354.976
a) salari e stipendi	226.859		237.420	
b) oneri sociali	97.389		91.522	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		11.445	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	19.011		14.589	
10) Ammortamenti e svalutazioni		22.468		26.288
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	16.045		12.755	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.423		13.533	
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		24.410		40.766
Totale costi (B)		708.296		653.821
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		43.631		-8.961
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		1.867		7.349
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-396		-2.303
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		1.471		5.046
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
19) Svalutazioni:		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 iscrivibili al n.5		0		468
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		91.352		332.762
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		-116.026		-330.645
Totale delle partite straordinarie		-24.674		2.585
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		20.428		-1.330
Imposte dell'esercizio		0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		20.428		-1.330

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2010

AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			**A**		178.001
RISCOSSIONI:	in conto competenza			883.038	
	in conto residui			171.741	
		totale	**B**	1.054.779	1.054.779
		TOTALE	**C**	: (A+B)	1.232.780
PAGAMENTI:	in conto competenza			776.341	
	in conto residui			164.903	
		totale	**D**	941.244	941.244
AVANZO di cassa alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**E**	: (C-D)	**291.536**
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente			5.158	
	dell'esercizio			37.791	
		totale	**F**	42.949	42.949
		TOTALE	**G**	: (E+F)	334.485
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente			199.018	
	dell'esercizio			105.405	
		totale	**H**	304.423	304.423
AVANZO di Amministrazione alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**I**	: (G-H)	**30.062**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così prevista:

Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		15.000
ai Fondi per rischi ed oneri		0
al Fondo ripristino investimenti		0
per i seguenti altri vincoli		0
	Totale parte vincolata	15.000
	Parte disponibile	15.062
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		0
	Totale parte disponibile	15.062
Totale	**Risultato di amministrazione fine esercizio**	30.062

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2010

Nella riunione del 29 aprile 2011, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2010 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE.

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2010 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 18/11/2010, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate	
Titolo I - Entrate Correnti:	
Entrate contributive	686.058
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	66.870
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	167.393
Totale	**920.321**
Avanzo di amministrazione al 31.12.2009	4.208
Totale a pareggio	924.529
Uscite:	
Titolo I - Uscite correnti:	
Funzionamento	439.749
Interventi diversi	273.901
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000
Titolo II – Uscite in conto capitale	
Investimenti	28.486
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	167.393

Totale **924.529**

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2010.

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	752.928	753.794	866
Titolo II	0	0	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	167.393	167.035	-358
Totale	**920.321**	**920.829**	**508**
USCITE	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Differenze**
Titolo I	728.650	686.224	-42.426
Titolo II	28.486	28.486	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	167.393	167.035	-5.358
Totale	**924.529**	**881.745**	**-47.784**

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

Maggiori accertamenti di entrata	508
Minori impegni di spesa	- 47.784
Differenza	**- 47.276**
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2010	70.316

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 920.321 risultano accertate entrate per € 920.829 con un maggiore accertamento di € 508. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 358 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 881.745 con un economia di € 47.784 rispetto alla previsione di € 929.529 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per il personale a seguito del mancato rinnovo della parte economica dei contratti di lavoro CCNL;

- riduzione delle spese per studi e ricerche.

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 € 920.829, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 883.038 per cui sono rimaste da riscuotere € 37.791.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 881.745, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 776.341, per cui sono rimaste da pagare € 105.405.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2009 esso presentava una consistenza di € 289.893.

Nel corso del 2010 sono stati riscossi € 171.741, mentre sono rimasti da riscuotere € 5.158.

Alla chiusura dell'esercizio 2010, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 42.949 costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	37.791
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	5.158
Totale residui attivi a 31.12.2010	**42.949**

A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2010 ammontava ad € 452.241.

Nel corso del 2010 sono stati pagati € 164.903, mentre sono rimaste da pagare € 199.018.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2010 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2010, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 304.423 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	105.405
- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti	199.018
Totale residui passivi al 31.12.2010	**304.423**

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 133.846 in quanto è decurtato della somma di € 170.576 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 31.12.2010 nell'indicato importo di € 239.510 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 31.12.2010.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2010, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l' esercizio 2010 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 deliberata.

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 28/02/2011 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.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Alessandro Masetti Zannini

PAGINA BIANCA

CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2010

RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2010

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2010, 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 2011;
- cap. 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2011;
- cap. 9 : l' importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recuperi fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- 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. 44 : 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. 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. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 33 : l' importo è relativo a versamenti impegnati a dicembre e da effettuare nel 2011;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;

- 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.

Brescia, 01/03/2011

Consorzio dell' Oglio
Il Direttore

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI ANNO 2010			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo Utenti	€	352
3	Contributo straordinario utenti	€	10.384
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	3.840
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	20.000
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	€	590
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	2.625
	Totale Residui	€	**37.791**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ANNO 2010			
Cap.	Descrizione		Importo
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	€	2.058
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	5.000
6	Compensi per lavoro straordinario	€	400
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	€	1.000
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	14.333
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€	10
16	Uscite per energia elettrica	€	3.144
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	1.430
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	390
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	6.200
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	36.730
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	€	540
49	TFR Parastato	€	15.000
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	€	6.736
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	6
89	Ritenute erariali	€	7.784
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	2.899
93	Somme pagate per conto di terzi	€	1.745
	totale Residui	€	**105.405**

Consorzio dell' Oglio - Brescia

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2010

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2010, 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;

cap. 32 : l' importo è determinato dal mancato il versamento da parte del Ministero dell' Ambiente delle rate di contributo sulla costruzione della traversa fluviale.

RESIDUI PASSIVI.

cap. 32 : l' importo è relativo al ricalcolo dei contributi per la vigilanza sulle opere di regolazione, a seguito di un decreto ministeriale che ha ridotto i contributi unitari;

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

cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;

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. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento;

cap. 97 : l' importo è dovuto al riaccertamento del residuo da pagare agli altri Enti Regolatori in funzione di quanto previsto dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

Brescia, 01/03/2011

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2010 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	2009	€	4.223	0	0	4.223
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	2009	€	935	0	0	935
	TOTALE		€	**5.158**	**0**	**0**	**5.158**

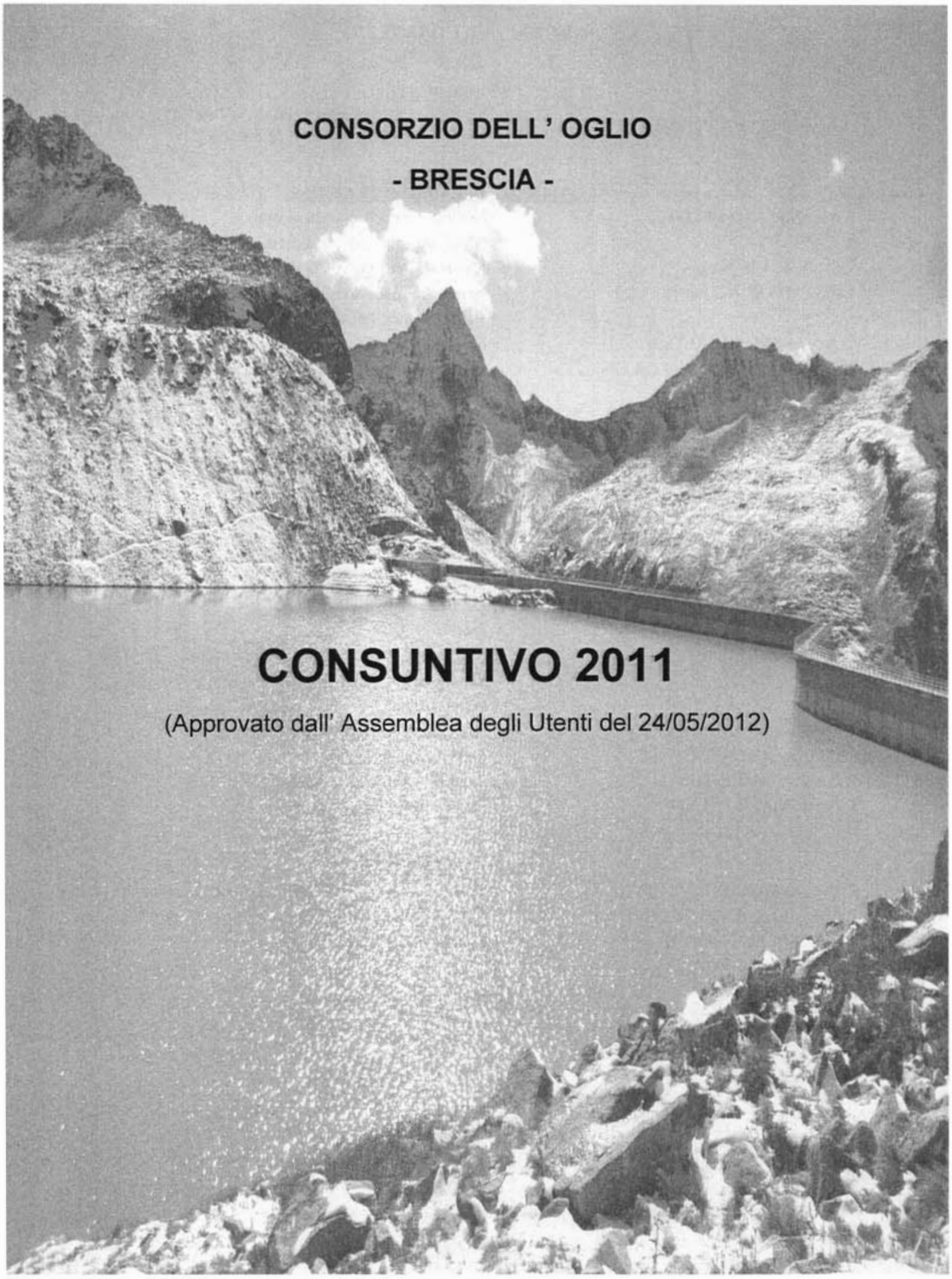
Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2010 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento		Importo Iniziale	Pagamenti	Importi non Dovuti	Importo Finale
32	Ad altri enti del settore pubblico	2009	€	36.600	8.360	-16.220	12.020
49	TFR Parastato	2009	€	155.576	0	0	155.576
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	2009	€	4.266	4.049	0	217
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2009	€	3.326	2.884	0	442
93	Somme pagate per conto terzi	2009	€	12.832	10.829	0	2.003
97	Somme pagate per Centri Competenza	2009	€	94.722	1.550	-64.412	28.760
	Totale		**€**	**307.322**	**27.672**	**-80.632**	**199.018**

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

QUALIFICA	*QUALIFICA FUNZIONALE*	*AREA PROF.*	*POSTI PREVISTI IN ORGANICO*	*POSTI COPERTI*
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


CONSORZIO DELL' OGLIO
- BRESCIA -
CONSUNTIVO 2011
(Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 24/05/2012)

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE	
Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio con D.M. GAB/DEC/2009/131 del 20/11/09

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	
1. Sig. STEFANO BELOTTI	Nominato dalla Provincia di Brescia
2.	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Sig. LUCA PANIZZA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4. Prof. MAURIZIO FONTANILI	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6. Ing. PASQUALE ALESSI	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7. Dott.ssa LILIANA CORTELLINI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8. Ing. CINZIA MERLI	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9. Ing. EUGENIO MELACARNE	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10. Dott. SALVATORE CARUNA	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Geom. MARCO RUFFINI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

COMITATO DI PRESIDENZA	
1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI	Presidente
2. Ing. CINZIA MERLI	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero dell'Economia e Finanze
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Geom. MARCO RUFFINI	Rappresentante degli Utenti

COLLEGIO DEI REVISORI	
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. ALESSANDRO MASETTI ZANNINI	Nominato dall' Assemblea degli Utenti

DIRETTORE – SEGRETARIO
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2011

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 2011

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 evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
B) Totale Immobilizzazioni	€ 603.425	€ 603.234
C) Totale Attivo circolante	€ 271.109	€ 334.485
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	€ 874.534	€ 937.719

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

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :

Saldo al 31/12/2010	€	603.234
Saldo al 31/12/2011	€	603.425
Variazioni	€	+ 191

L' aumento, pari a € 191, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 49.708, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 370.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 305.338	€ 283.776
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 9.660	€ 24.000
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ 370	€ 7.401
totali	€ 603.425	€ 603.234

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BMU	Macchine Ufficio	€	850
BUA	Accessori Ufficio	€	360
SAT	Attrezzature	€	34.694
SAR	Archivio	€	858
SAM	Apparecchi Misure	€	3.286
	TOTALE	€	40.048

Alla medesima voce B.II.2 si iscrive una riduzione di € 18.486 pari alla voce B.10.*b del conto economico relativa alle immobilizzazioni materiali.*

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 14.340 conseguente alle seguenti operazioni:

1. aumento di € 9.660 pari al valore di acquisto dell'autovettura Fiat Panda;
2. riduzione di € 24.000 pari al valore di acquisto dell' automezzo Land Rover in quanto totalmente ammortizzata.

C) CREDITI:

Saldo al 31/12/2010	€	42.949
Saldo al 31/12/2011	€	69.728
Variazioni	€	26.779

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 11.159	€ 18.799
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 36.775	€ 3.560
C.II.5) Crediti verso altri	€ 21.794	€ 20.590
totali	€ 69.728	€ 42.949

Nel dettaglio:
C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2012;
C.II.4) la voce si riferisce a progetti specifici finanziate dalla Pubblica Amministrazione;
C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 201.381.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 874.534.

2.- PASSIVITA'

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenza le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
A) Totale Patrimonio netto	€ 389.591	€ 369.658
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 239.638	€ 263.639
D) Fondo TFR	€ 185.576	€ 170.576
E) Altri Debiti	€ 59.729	€ 133.846
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	€ 874.534	€ 937.719

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

A) PATRIMONIO NETTO:

Saldo al 31/12/2010	€ 369.658
Saldo al 31/12/2011	€ 389.591
Variazioni	€ 19.933

Questa voce risulta così composta:

A.I)	Fondo di dotazione al 31/12/2011	€ 369.658
A.IX)	Avanzo economico di esercizio	€ 19.933
	totali	€ 389.591

C) FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2010	€ 263.639
Saldo al 31/12/2011	€ 239.638
Variazioni	€ - 24.001

Questa voce risulta così composta:

C.4)	Fondo per ripristino investimenti	€ 239.638

La riduzione rispetto all'anno precedente è dovuta interamente all'ammortamento del valore di acquisto dell'automezzo Land Rover.

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2010	€ 170.576
Saldo al 31/12/2011	€ 185.576
Variazioni	€ 15.000

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2011 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

E) DEBITI:

Saldo al 31/12/2010	€ 133.846
Saldo al 31/12/2011	€ 59.729
Variazioni	€ - 74.117

Questa voce risulta così composta:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
E.2) Debiti verso banche	€ 0	€ 0
E.5) Debiti verso fornitori	€ 3.068	€ 11.149
E.8) Debiti tributari	€ 0	€ 0
E.9) Debiti previdenziali	€ 20.793	€ 25.016
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 23.887	€ 8.458
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 96	€ 40.780
E.12) Debiti diversi	€ 11.885	€ 48.443
totali	€ 59.729	€ 133.846

E.5) L' importo è determinato dalla somma di € 370 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 2.698, è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/11.
E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell' anno successivo.
E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.
E.11) La somma di € 96 è iscritta nelle somme da pagare per Centri di Competenza.
E.12) le voci sono costituite da € 6.176 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 5.709 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 893.020.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2010	€ 751.927
Saldo al 31/12/2011	€ 732.364
Variazioni	€ - 19.563

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 704.664	€ 689.898
A.5) Ricavi per affitti immobili	€ 21.100	€ 0
A.5) Proventi diversi	€ 6.600	€ 62.029
totali	€ 732.364	€ 751.927

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.1) contributo a carico Utenze, comprese prestazioni di servizi, per € 14.766;

A.5) riscossione di affitti per € 21.100, e dall' incasso di € 6.600 come rimborsi e recuperi .

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2010	€ 708.296
Saldo al 31/12/2011	€ 722.073
Variazioni	€ 13.777

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

B.7) incremento delle prestazioni relative a manutenzioni e progetti di monitoraggio e studio del comprensorio e del bacino idrico.

Le voci risultano essere così composte:

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 54.622	€ 60.132
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittiogenici, progetto Sperimentazione	€ 265.322	€ 243.027
B.9) Spese per il personale	€ 359.478	€ 358.259
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 18.486	€ 22.468
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri per Organi istituzionali	€ 0	€ 0
B.14)Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 0	€ 0
B.14) Oneri vari di gestione	€ 24.165	€ 24.410
totali	€ 722.073	€ 708.296

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2010	€ -24.674
Saldo al 31/12/2011	€ 6.801
Variazioni	€ + 17.873

Le voci risultano essere così composte.

	saldo 31/12/2011	saldo 31/12/2010
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 0
E.21) Oneri straordinari	€ 0	€ 0

E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 7.773	€ 91.352
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	€ - 972	€ - 116.026
totali	€ 6.801	€ - 24.674

Il Conto economico evidenzia un avanzo economico pari ad € 19.933.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2011

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 291.536, sono stati accertate riscossioni per € 1.141.405 e pagamenti per € 940.024, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 201.381.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 25.804, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 10.804 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2012.

CONSORZIO DELL'OGLIO

- BRESCIA -

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ANNO 2011

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
	1.1.1 - **ENTRATE CONTRIBUTIVE**							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	551.058	0	551.058	547.962	3.096	551.058	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	150.001	0	150.001	1
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	3.605	0	3.605	-235
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	3.253	17.847	21.100	0
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	7.280	0	7.280	0	3.000	3.000	-4.280
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	6.600	0	6.600	5.653	947	6.600	0
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	739.878	0	739.878	710.474	24.890	735.364	-4.514

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	352	353	0	353	1	536.058	548.315	12.257	3.096
3	10.384	10.382	0	10.382	-2	155.020	160.383	5.363	0
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	8.063	0	8.063	8.063	0	8.063	3.605	-4.458	8.063
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	20.000	20.954	0	20.954	954	39.815	24.207	-15.608	17.847
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	590	589	0	589	-1	7.280	589	-6.691	3.000
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	13.350	5.653	-7.697	947
17	0	0	0	0	0	21.300	0	-21.300	0
	39.389	32.278	8.063	40.341	952	780.886	742.752	-38.134	32.953

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 — ENTRATE

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

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. +/-	
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
39		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	74.668	0	74.668	-6.112
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	22.317	0	22.317	-7.883
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	20.000	20.000	4.225	15.775	20.000	0
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	21.000	21.000	0	21.000	21.000	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	113.250	41.000	154.250	103.480	36.775	140.255	-13.995
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	739.878	0	739.878	710.474	24.890	735.364	-4.514
	Titolo II	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	113.250	41.000	154.250	103.480	36.775	140.255	-13.995
	TOTALE DELLE ENTRATE	853.128	41.000	894.128	813.954	61.665	875.619	-18.509
	Avanzo di amministrazione utilizzato	6.445	8.617	15.062			11.060	-4.002
	TOTALE GENERALE	859.573	49.617	909.190	813.954		886.679	-22.511

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 — 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	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	0	0	0	0	0	75.780	74.668	-1.112	0
41	0	0	0	0	0	28.200	22.317	-5.883	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	2.625	3.637	0	3.637	1.012	111.143	7.862	-103.281	15.775
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	3.270	2.270	-1.000	0
47	0	0	0	0	0	50.000	0	-50.000	0
48	0	0	0	0	0	160.000	0	-160.000	21.000
	2.625	3.637	0	3.637	1.012	428.393	107.117	-321.276	36.775
	39.389	32.278	8.063	40.341	952	780.886	742.752	-38.134	32.953
	935	0	0	0	-935	935	0	-935	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.625	3.637	0	3.637	1.012	428.393	107.117	-321.276	36.775
	42.949	35.915	8.063	43.978	1.029	1.210.214	849.869	-360.345	69.728
						178.001	0		
	42.949	35.915	8.063	43.978	1.029	1.388.215	849.869	-360.345	69.728

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2011 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI							
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.436	-425	9.011	9.011	0	9.011	0
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	2.394	-3	2.391	2.391	0	2.391	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	8.102	165	8.267	6.198	2.069	8.267	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	223.000	18.400	241.400	220.350	21.050	241.400	0
6	Compensi per lavoro straordinario	2.300	5.700	8.000	6.665	395	7.060	-940
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	7.172	-813	6.359	6.041	373	6.414	55
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	99.030	-6.200	92.830	75.211	10.346	85.557	-7.273
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	30.000	-30.000	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	4.050	0	4.050	4.047	0	4.047	-3
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	7.175	-2.050	5.125	3.613	1.512	5.125	0
14	Uscite di rappresentanza	1.094	1.020	2.114	1.541	300	1.841	-273
15	Fitto locali e spese condominio	4.331	-2.085	2.246	2.245	0	2.245	-1
16	Uscite per energia elettrica	12.315	1.000	13.315	12.651	664	13.315	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	13.847	0	13.847	12.416	1.431	13.847	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.026	-1.249	4.777	4.390	387	4.777	0
19	Premi di assicurazione	8.687	4.785	13.472	13.472	0	13.472	0
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	48.837	17.900	66.737	65.728	1.009	66.737	0
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	7.060	270	7.330	6.924	406	7.330	0
24	Obblighi ittiogenici	6.100	10.574	16.674	16.674	0	16.674	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	3.584	-48	3.536	3.536	0	3.536	0
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	28.061	-7.016	21.045	21.045	0	21.045	0
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	0	150.000	143.824	6.176	150.000	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.353	300	2.653	2.653	0	2.653	0
	a riportare	684.954	10.225	695.179	640.626	46.118	686.744	-8.435

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. +/-	
1	0	0	0	0	0	9.436	9.011	-425	0
2	0	0	0	0	0	1.794	2.391	597	0
3	2.058	2.092	0	2.092	34	8.160	8.290	130	2.069
						0			
5	5.000	4.954	0	4.954	-46	225.000	225.304	304	21.050
6	400	310	0	310	-90	2.400	6.975	4.575	395
7	1.000	1.000	0	1.000	0	7.172	7.041	-131	373
8	14.333	14.332	0	14.332	-1	110.363	89.543	-20.820	10.346
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	0	0	0	0	0	30.000	0	-30.000	0
12	0	0	0	0	0	4.050	4.047	-3	0
13	10	0	0	0	-10	5.885	3.613	-2.272	1.512
14	0	0	0	0	0	1.494	1.541	47	300
15	0	0	0	0	0	1.831	2.245	414	0
16	3.144	3.144	0	3.144	0	15.459	15.795	336	664
17	1.430	1.429	0	1.429	-1	15.277	13.845	-1.432	1.431
18	390	384	0	384	-6	5.216	4.774	-442	387
19	0	0	0	0	0	13.487	13.472	-15	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	6.200	6.200	0	6.200	0	63.937	71.928	7.991	1.009
23	0	0	0	0	0	7.060	6.924	-136	406
24	0	0	0	0	0	16.680	16.674	-6	0
25	0	0	0	0	0	3.584	3.536	-48	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	20.806	21.045	239	0
28	36.729	36.729	0	36.729	0	186.729	180.553	-6.176	6.176
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	12.020	7.660	0	7.660	-4.360	12.020	7.660	-4.360	0
33	540	527	0	527	-13	3.343	3.180	-163	0
	83.254	78.761	0	78.761	-4.493	771.183	719.387	-51.796	46.118

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2011 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini-tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	684.954	10.225	695.179	640.626	46.118	686.744	-8.435
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	450	-290	160	159	0	159	-1
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
39	Imposte, tasse e tributi vari	1.683	215	1.898	1.843	0	1.843	-55
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	7.250	-7.250	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
49	TFR Parastato	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	709.337	2.900	712.237	642.628	61.118	703.746	-8.491
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	33.486	7.817	41.303	41.278	0	41.278	-25
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.500	-2.100	1.400	1.030	370	1.400	0
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0	0	0	0		0	0
	a riportare	36.986	5.717	42.703	42.308	370	42.678	-25

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	83.254	78.761	0	78.761	-4.493	771.183	719.387	-51.796	46.118
36	0	0	0	0	0	160	159	-1	0
39	0	0	0	0	0	1.898	1.843	-55	0
41	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	0	0	0	0	0	7.250	0	-7.250	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	170.576	0	170.576	170.576	0	185.576	0	-185.576	185.576
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	253.830	78.761	170.576	249.337	-4.493	966.067	721.389	-244.678	231.694
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	6.953	6.952	0	6.952	-1	48.256	48.230	-26	0
59	448	448	0	448	0	1.848	1.478	-370	370
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.401	7.400	0	7.400	-1	50.104	49.708	-396	370

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2011 USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	36.986	5.717	42.703	42.308	370	42.678	-25
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI							
77		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI							
79		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	36.986	5.717	42.703	42.308	370	42.678	-25
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 **TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**							
	1.4.1 *USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	67.125	7.543	74.668	-6.112
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	19.413	2.904	22.317	-7.883
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	0	20.000	20.000	17.302	2.698	20.000	0
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	21.000	21.000	20.904	96	21.000	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	113.250	41.000	154.250	127.014	13.241	140.255	-13.995
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	709.337	2.900	712.237	642.628	61.118	703.746	-8.491
	Titolo II	36.986	5.717	42.703	42.308	370	42.678	-25
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	113.250	41.000	154.250	127.014	13.241	140.255	-13.995
	TOTALE DELLE USCITE	859.573	49.617	909.190	811.950	74.729	886.679	-22.511
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	859.573	49.617	909.190	811.950	74.729	886.679	-22.511

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	termine esercizio
	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**		
			I. Fondo di dotazione	369.658	349.230
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			III. Riserve di rivalutazione	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	19.933	20.428
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	**Totale Patrimonio netto (A)**	389.591	369.658
9) Altre		0			
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	305.338	283.776			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**		
4. Automezzi e motomezzi	9.660	24.000	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	370	7.401	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
6. Diritti reali di godimento	0	0	3) per contributi in natura	0	0
7. Altri beni	0	0			
Totale	603.425	603.234	**Totale Contributi in conto capitale (B)**	0	0
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo			**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
1. Partecipazioni in:					
a. imprese controllate	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
b. imprese collegate	0	0	2) per imposte	0	0
c. imprese controllanti	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
d. altre imprese	0	0	4) per ripristino investimenti	239.638	263.639
e. altri enti	0	0	**Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)**	239.638	263.639
2. Crediti			**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	185.576	170.576
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	**E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo**		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	0	0
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
Totale	0	0	4. acconti	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	603.425	603.234	a riportare	0	0

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. *Rimanenze*		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale	0	0
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	11.159	18.799
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	36.775	3.560
4-bis) Crediti tributari	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0
5) Crediti verso altri	21.794	20.590
Totale	69.728	42.949
III. *Attività finanziarie* che non costituiscono immobilizzazioni		
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

PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
riporto	0	0
5. Debiti verso fornitori	3.068	11.149
6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
8. Debiti tributari	0	0
9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.793	25.016
10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	23.887	8.458
11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	96	40.780
12. Debiti diversi	11.885	48.443
Totale	59.729	133.846
Totale Debiti (D+E)	245.305	304.422
F) RATEI E RISCONTI		
1. Ratei passivi	0	0
2. Risconti passivi	0	0
3. Aggio su prestiti	0	0
4. Riserve tecniche	0	0
Totale ratei e risconti (D)	0	0
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 iscrivibili al n.5		0		0
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo 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	15.000
ai Fondi per rischi ed oneri	0
al Fondo ripristino investimenti	0
per i seguenti altri vincoli	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) I M P E G N I

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 riscosse € 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	8.063
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	170.576
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

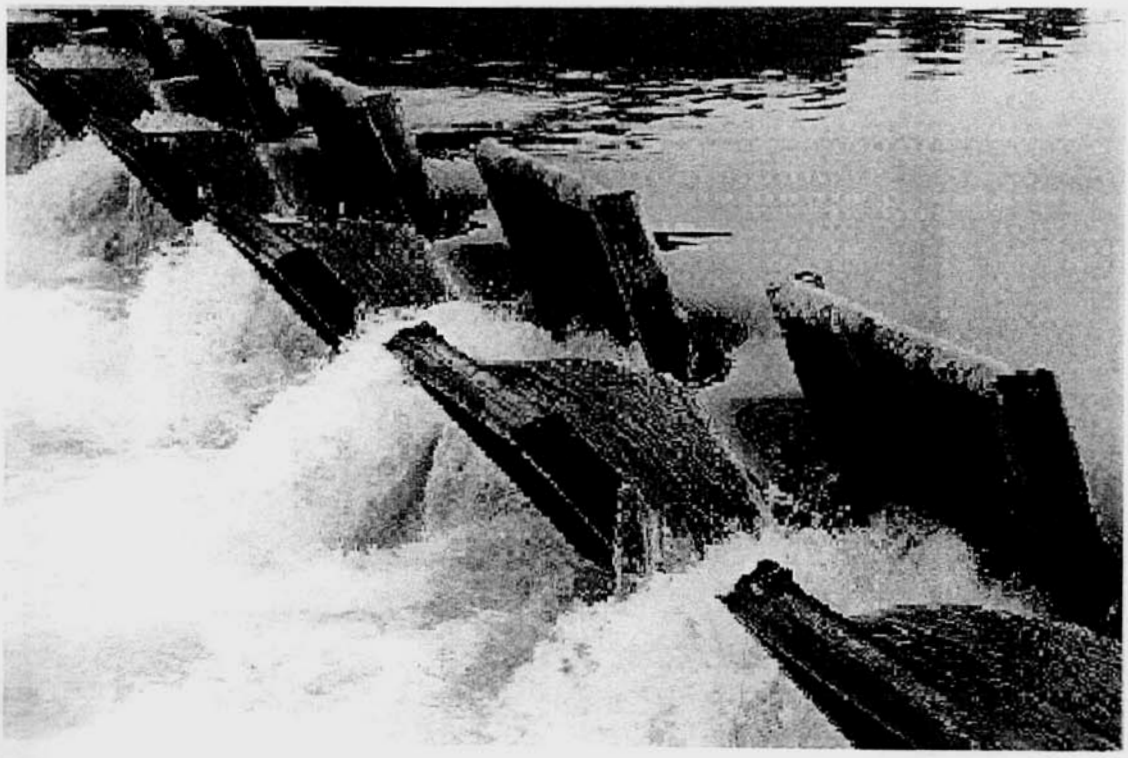
QUALIFICA	*QUALIFICA FUNZIONALE*	*AREA PROF.*	*POSTI PREVISTI IN ORGANICO*	*POSTI COPERTI*
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	
Assistente tecnico	VI	B2	1	1
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista	IV	A2	1	1
Operatore qualificato	IV	A3	3	3

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

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO 2008

RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928
Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70
20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione ed opere accessorie.

Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

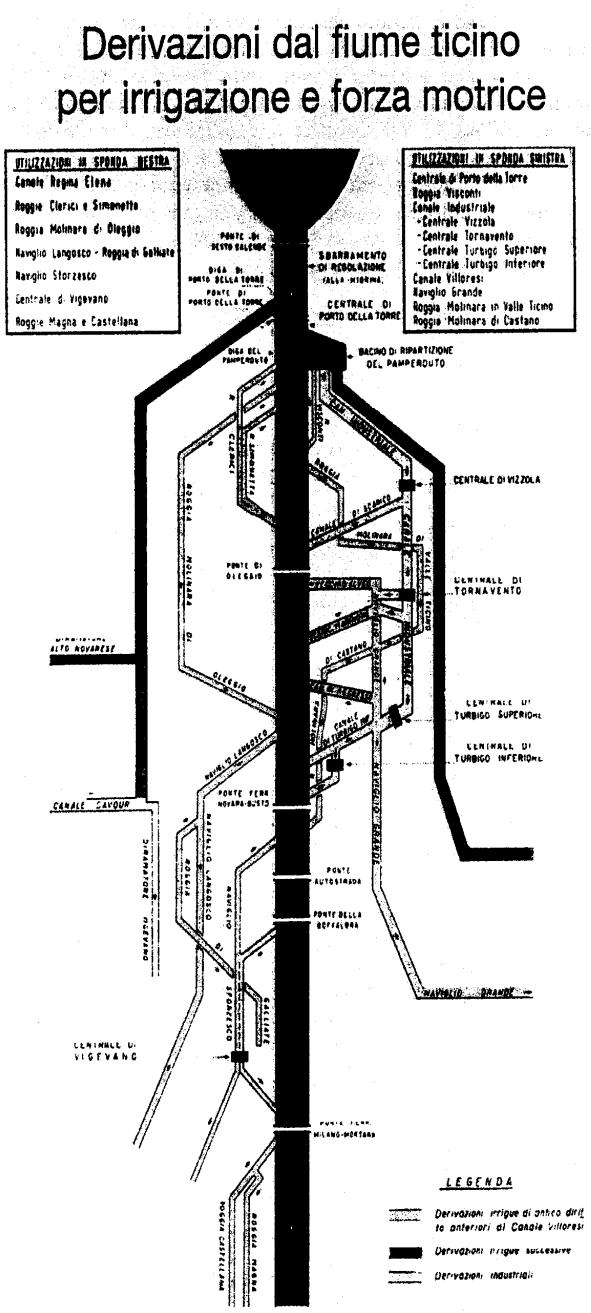
Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km^2, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km^2; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m^3.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m^3. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m^3 di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m^3/sec e 140 – 150 m^3/sec.



ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON R.D. 13/09/1938 N. 6840

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1

Il Consorzio del Ticino, che è stato istituito col R.D. 14 giugno 1928 – VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928 – VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 Luglio 1938 – XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente
   AVV. VINCENZO BARBARISI

2. – Comitato di Presidenza

AVV. VINCENZO BARBARISI	Presidente
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL)

3. – Consiglio di Amministrazione

AVV. VINCENZO BARBARISI	Presidente
DOTT.SSA LUISA LAZZARINI	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. SERGIO BARATTI	Rappresentante Comitato Promotore Costituendo Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. DARIO CALDARA	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL)
DR.ING. GIUSEPPE CARESANA	Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL)

4. – Collegio dei Revisori dei Conti

DR. STEFANO TARANTINI	Presidente - Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio
DR. GIULIO MONTI	Rappresentante Utenti

5. – Principali Utenti del Consorzio

ENEL Produzione	Sponda sinistra lombarda
ENEL (per Antiche utenze)	Sponda destra piemontese
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA	Sponda destra piemontese
CONSORZIO VILLORESI	Sponda sinistra lombarda
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO	Sponda destra piemontese

DOTAZIONE ORGANICA

(rideterminata in base ai carichi di lavoro ed approvata dal Ministero Lavori Pubblici - Direzione Generale degli Affari Generali e del Personale con nota 26 marzo 1997, prot. n. 1180)

Qualifica e Profilo Professionale	N. Dipendenti
DIRIGENTE*	
Direttore/Segretario	1
SESTA QUALIFICA	
Assistente Tecnico (area B2)	1
QUINTA QUALIFICA	
Operatore di amministrazione (area B1)	1
Operaio manovratore*	2
QUARTA QUALIFICA	
Operatore qualificato (area B1)	4**
Totale	9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

** n. 1 posto vacante per dimissioni rese nell'esercizio 2002. Ai sensi dell'art. 25, comma 5 del C.C.N.L. del personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio 2002/2005, il personale in servizio nell'area A alla data del 31/12/2002 è stato ricollocato verso la posizione iniziale dell'area B.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI						
111100	1	Contributo utenti	869.500		869.500	869.500		869.500
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI						
111200	2	Contributo straordinario utenti						
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
112200	4	Interreg II						
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni						
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi		7.035	7.035	7.035		7.035
		Realizzi per cessione materiale fuori uso						
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	600	1.278	1.878	1.878		1.878
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	3.500	2.640	6.140	6.140	1.601	7.741
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni						
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi		620	620	620		620
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
		Entrate eventuali						
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	873.600	11.572	885.172	885.172	1.601	886.774
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONEDI CREDITI						
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
121100	10	Vendita Terreni						
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
		Cessione partecipazioni						
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti						
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato						
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						
		Riscossione di buoni postali						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI						

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
						869.500	869.500		
	175.389		175.389	175.389		175.389		-175.389	175.389
	8.775	8.775		8.775		15.810	15.810		
						1.878	1.878		
1.601	1.429	1.429		1.429		7.569	7.569		1.601
						620	620		
1.601	185.593	10.204	175.389	185.593		1.070.766	895.377	-175.389	176.990

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		Prelevamenti di depositi bancari						
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine						
		Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi						
		Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Ritiro di depositi a cauzione presso terzi						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI						
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		1.3.1						
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	29	Fondo ENPAIA	200	39.898	40.098	40.098		40.098
141110	30	Fondo Piccola Cassa	1.549		1.549	1.549		1.549
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi		1.300	1.300	1.300		1.300
141130	32	Rimborso somme pagate per c/Autorità di Bacino						
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	1.749	41.198	42.947	42.947		42.947
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	1.749	41.198	42.947	42.947		42.947
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	873.600	11.572	885.172	885.172	1.601	886.774
		Titolo II						
		Titolo III						
		Titolo IV	1.749	41.198	42.947	42.947		42.947
		TOTALE DELLE ENTRATE	875.349	52.771	928.120	928.120	1.601	929.721
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO	27.000	18.028	45.028			
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	902.349	70.798	973.147	928.120	1.601	929.721

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
	234	234		234		40.332	40.332		
						1.549	1.549		
	68.576	52.044		52.044	-16.532	69.876	53.344	-16.532	
	36.000	22.000	14.000	36.000		36.000	22.000	-14.000	14.000
	104.810	74.278	14.000	88.278	-16.532	147.757	117.226	-30.532	14.000
	104.810	74.278	14.000	88.278	-16.532	147.757	117.226	-30.532	14.000
1.601	185.593	10.204	175.389	185.593		1.070.766	895.377	-175.389	176.990
	104.810	74.278	14.000	88.278	-16.532	147.757	117.226	-30.532	14.000
1.601	290.403	84.483	189.389	273.872	-16.532	1.218.523	1.012.602	-205.920	190.990
-45.028						338.139	338.139		
-43.427	290.403	84.483	189.389	273.872	-16.532	1.556.662	1.350.742	-205.920	190.990

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI						
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111100	1	Assegni e indennità alla Presidenza	20.000	-6.500	13.500	10.624		10.624
111110	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	5.000		5.000	1.734		1.734
111120	3	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	17.000		17.000	14.209		14.209
111130	4	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	14.000		14.000	8.212		8.212
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	288.000	-9.657	278.343	277.741		277.741
111210	6	Buoni mensa	12.300		12.300	10.729		10.729
111220	7	Compensi per lavoro straordinario bonifica	5.000		5.000	3.501		3.501
111230	8	Trattamento accessorio parastato	20.500	-12.843	7.657	5.835		5.835
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	8.000		8.000	7.636		7.636
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	111.000	27.444	138.444	118.173	16.969	135.142
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	30.000	-1.000	29.000	22.353	1.765	24.118
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	1.000		1.000			
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	50.500	4.500	55.000	54.714		54.714
111310	15	Uscite di rappresentanza	5.000		5.000	3.914		3.914
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	35.000		35.000	29.632	5.368	35.000
111330	17	Spese per energia elettrica	6.800	2.000	8.800	8.182	618	8.800
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	18.000	-2.000	16.000	14.682	1.318	16.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.		22.078	22.078	22.066		22.066
111360	20	Spese per pubblicità						
111370	21	Premi di assicurazione	9.500	-1.600	7.900	7.811		7.811
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	5.000	-4.000	1.000	975		975
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI						
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie						
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	80.000	5.000	85.000	84.942		84.942
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.	20.000	7.400	27.400	20.325	6.000	26.325
		Obblighi ittiogenici						
112140	27	Interreg II						
112150	28	Via Navigabile						
112160	29	Registro Italiano Dighe	30.200		30.200	3.406	26.000	29.406
112180	31	Spese per Centro di Competenza	21.000	4.778	25.778	24.340		24.340
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI						
		Allo Stato						
		Alle Regioni						
		Ad altri enti del settore pubblico						
		Altri trasferimenti passivi						
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
		Interessi passivi						
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-2.876						13.500	10.624	-2.876	
-3.266						5.000	1.734	-3.266	
-2.791						17.000	14.209	-2.791	
-5.788						14.000	8.212	-5.788	
-603						278.343	277.741	-603	
-1.571						12.300	10.729	-1.571	
-1.499						5.000	3.501	-1.499	
-1.821						7.657	5.835	-1.821	
-364						8.000	7.636	-364	
-3.302	14.176	14.176		14.176		152.620	132.349	-20.271	16.969
-4.882	1.735	1.735		1.735		30.735	24.088	-6.647	1.765
-1.000						1.000		-1.000	
-286	201	201		201		55.201	54.915	-286	
-1.086						5.000	3.914	-1.086	
	1.973	1.973		1.973		36.973	31.604	-5.368	5.368
	385	385		385		9.185	8.567	-618	618
	2.661	2.661		2.661		18.661	17.343	-1.318	1.318
-12						22.078	22.066	-12	
-89						7.900	7.811	-89	
-26						1.000	975	-26	
-58						85.000	84.942	-58	
-1.075						27.400	20.325	-7.075	6.000
	141.415		141.415	141.415		141.415		-141.415	141.415
	980	980		980	-1	980	980	-1	
-794	28.000		28.000	28.000		58.200	3.406	-54.794	54.000
-1.438						25.778	24.340	-1.438	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
112400	32	Imposte, tasse e tributi vari	5.300		5.300	3.376		3.376
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
		Restituzione e rimborsi diversi						
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.	20.000		20.000	413	19.587	20.000
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	3.000		3.000		3.000	3.000
112620	36	Fondo di riserva	7.500		7.500			
		Somme a favore dello Stato						
		1.1.3 - ONERI COMUNI						
		1.1.3.1						
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
		1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
		Pensioni a carico dell'ente						
		1.1.4.2. - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
114200	38	TFS Parastato	7.000		7.000		7.000	7.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.						
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	855.600	35.600	891.200	759.525	87.625	847.150
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino" 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 INVESTIMENTI						
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi						
121210	41	Acquisto autovettura						
121220	42	Acquisto scorte magazzino	10.000	6.000	16.000	7.586	1.746	9.332
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	10.000	-5.000	5.000	3.235	702	3.937
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.						
121250	45	Carri ponte	5.000	-5.000				
121260	46	Sistema di teleallarmi	20.000	-2.000	18.000	17.676		17.676
121270	47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari						
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie						
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti						
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati						
		Depositi in buoni postali						
		Acquisti di altri titoli di credito						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-1.924						5.300	3.376	-1.924	
						20.000	413	-19.587	19.587
						3.000		-3.000	3.000
-7.500						7.500		-7.500	
	118.368		118.368	118.368		125.368		-125.368	125.368
-44.050	309.893	22.110	287.782	309.892	-1	1.201.094	781.635	-419.458	375.407
-6.668						16.000	7.586	-8.414	1.746
-1.063						5.000	3.235	-1.765	702
-324						18.000	17.676	-324	
	19.711	19.711		19.711		19.711	19.711		

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE — USCITE

COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
		Concessione di mututi a medio e lungo termine						
		Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.						
		Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Anticipazioni alle gestioni autonome						
		Depositi a cauzione						
		Concessioni di crediti diversi						
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
		1.2.2 - ONERI COMUNI						
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
		1.2.3.1 -						
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
		1.2.4.1 -						
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	45.000	-6.000	39.000	28.497	2.448	30.946
		CENTRO DI RESP."Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI						
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	50	Fondo ENPAIA	200	39.898	40.098	40.098		40.098
141110	51	Fondo Piccola Cassa	1.549		1.549	1.549		1.549
141120	52	Somme pagate per c/terzi		1.300	1.300	1.300		1.300
141130	53	Somme pagate per c/Autorità di bacino						
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	1.749	41.198	42.947	42.947		42.947
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	855.600	35.600	891.200	759.525	87.625	847.150
		Titolo II	45.000	-6.000	39.000	28.497	2.448	30.946
		Titolo III						
		Titolo IV	1.749	41.198	42.947	42.947		42.947
		TOTALE DELLE USCITE	902.349	70.798	973.147	830.970	90.073	921.043
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						8.678
		TOTALE GENERALE	902.349	70.798	973.147	830.970	90.073	929.721

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-8.054	19.711	19.711		19.711		58.711	48.209	-10.503	2.448
0	234	234		234		40.332	40.332	0	
						1.549	1.549		
	223.045	160.576	34.000	194.576	-28.469	224.345	161.876	-62.469	34.000
	30.631	22.650	7.981	30.631		30.631	22.650	-7.981	7.981
0	253.910	183.460	41.981	225.441	-28.469	296.857	226.407	-70.450	41.981
-44.050	309.893	22.110	287.782	309.892	-1	1.201.094	781.635	-419.458	375.407
-8.054	19.711	19.711		19.711		58.711	48.209	-10.503	2.448
0	253.910	183.460	41.981	225.441	-28.469	296.857	226.407	-70.450	41.981
-52.105	583.515	225.281	329.764	555.045	-28.470	1.556.662	1.056.251	-500.411	419.837
8.678							294.491		
-43.427	583.515	225.281	329.764	555.045	-28.470	1.556.662	1.350.742	-500.411	419.837

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBB. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
I. immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Costi di impianto e di ampliamento			V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. Riserve statutarie		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	534.964	568.016
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	-100	-33.052
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale patrimonio netto (A)	534.864	534.964
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi					
9) Altre					
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	174.050	174.050			
2) Impianti e attrezzature	102.011	102.011	1) per contributi a destinazione vincolata		
3) Opere di regolazione	1.404.275	1.386.599	2) per contributi indistinti per la gestione		
4) Automezzi e barche	21.880	21.880	3) per contributi in natura		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	80.238	80.662	Totale Contributi in conto capitale (B)		
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.857.566	1.840.314			
Fondo ammortamenti	1.445.684	1.404.237			
Totale	411.882	436.077			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
1) Partecipazione in:			2) per imposte		
a) imprese controllate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
b) imprese collegate			4) per ripristino investimenti		
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	125.368	118.368
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	125.368	118.368
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	446	446			
3) Altri titoli			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
4) Crediti finanziari diversi					
Totale	446	446	1) obbligazioni		
			2) verso le banche		
Totale immobilizzazioni (B)	412.328	436.523	3) verso altri finanziatori		
			4) acconti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5) debiti verso fornitori	294.469	465.147
			6) rappresentati da titoli di credito		
I. Rimanenze			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	56.376	52.897	8) debiti tributari		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
3) lavori in corso			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) prodotti finiti e merci			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
5) acconti			12) debiti diversi		
Totale	56.376	52.897			
			Totale debiti (E)	294.469	465.147

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			1) Ratei passivi		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.			2) Risconti passivi		
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici	189.389	288.974	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	1.601	1.429			
Totale	190.990	290.403	Totale ratei e risconti (F)		
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Parteciapazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	294.491	338.139			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	294.491	338.139			
Totale attivo circolante (C)	542.373	681.956			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	954.701	1.118.479	**Totale passivo e netto**	954.701	1.118.479

CONTO ECONOMICO

	2008		2007	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	869.500		792.158	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Viariazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	9.533		1.120	
Totale valore della produzione (A)		879.033		793.278
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	139.656		127.064	
7) per servizi	202.053		181.738	
8) per godimento beni di terzi	35.000		31.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	290.076		302.489	
b) oneri sociali	159.260		134.578	
c) trattamento di fine rapporto	7.000		7.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	10.729		11.242	
10) Ammortamenti e svalutazioni	41.447		45.191	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.853		4.072	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	3.376		3.112	
Totale costi (B)		894.451		847.487
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-15.418		-54.209
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	7.741		8.482	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		7.741		8.482
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				

	2008		2007	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	-4.361			
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	28.470		12.674	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui	-16.532			
Totale delle partite straordinarie (E)		7.577		12.674
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-100		-33.052
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		-100		-33.052

NOTA INTEGRATIVA
E
RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, 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. 46 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione".

Al "conto di bilancio" redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa e la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione adottati sono gli stessi del precedente esercizio:

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente all'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce "TFS" è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2008

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)	1999	175.389	-	-	175.389
5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2003	8.775	8.775	-	-
7	Interessi attivi tesoreria	2007	1.429	1.429	-	-
29	Enpaia	2007	234	234	-	-
31	Rimborso di somme pagate per c/terzi	2003/2005	68.576	52.044	16.532	-
32	Rimborso di somme pagate per c/Autorità di Bacino	2006	36.000	22.000	-	14.000
	TOTALE		**290.403**	**84.482**	**16.532**	**189.389**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2008

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2007	14.176	14.176	-	-
11	Altri oneri	2007	1.735	1.735	-	-
13	Funzionamento uffici	2007	201	201	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2007	1.973	1.973	-	-
17	Spese per energia	2007	385	385	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2007	2.661	2.661	-	-
27	Interreg II (vertenza al TAR)	1999	141.415	-	-	141.415
28	Via navigabile	2005	980	980	-	-
29	Registro Italiano Dighe	2007	28.000	-	-	28.000
38	TFS Parastato	2007	118.368	-	-	118.368
47	Acuisto impianti e attrezzature	2007	19.711	19.711	-	-
50	Enpaia	2007	234	234	-	-
52	Somme pagate per c/terzi	2003/2005	223.045	160.576	28.469	34.000
53	Somme pagate per c/Autorità di Bacino	2006	30.631	22.650	-	7.981
	TOTALE		**583.515**	**225.282**	**28.469**	**329.764**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI relativi all' anno 2008		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
7	Interessi Tesoreria 4° trimestre 2008	1.601
	Totale residui €	**1.601**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI relativi all' anno 2008		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
10	Oneri previdenziali e assistenziali	16.969
11	Altri oneri	1.765
16	Fitto di locali e spese di condominio	5.368
17	Spese per energia	618
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.318
25	Spese per studi, ricerche	6.000
29	Registro Italiano Dighe	26.000
34	Spese legali	19.587
35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	3.000
38	TFS Parastato	7.000
42	Magazzino	1.746
43	Mobili e macchine d'ufficio	702
	Totale residui €	**90.073**

- Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988 per i beni entrati in funzione dall'1.01.1989 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/1988. A fine esercizio il costo delle opere di regolazione risulta pari a Euro 1.404.275 di cui € 847.627 di pertinenza dello Stato e € 556.648 di pertinenza degli Utenti. Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2/2/1952 n. 74.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) TERRENI E FABBRICATI

Costo originario terreni e fabbricati	€	174.050
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	90.934
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	5.852
Valore a fine esercizio	€	77.264

2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE

Costo originario impianti e attrezzature	€	102.011
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	23.225
Ammortamento dell'esercizio	€	3.570
Valore a fine esercizio	€	75.216

3) OPERE DI REGOLAZIONE

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	847.627
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	538.972
Incremento dell'esercizio	€	17.676
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	1.176.913
Ammortamento dell'esercizio	€	27.975
Valore a fine esercizio	€	199.387

4) AUTOMEZZI E BARCHE

Costo originario barconi	€	8.880
Costo originario autovettura	€	13.000
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 20%)	€	21.880
Valore a fine esercizio	€	-

6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	80.662
Incremento	€	3.937
Alienazioni	€	4.361
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	68.398
Ammortamento dell'esercizio	€	1.421
Valore a fine esercizio	€	10.419

7) ALTRI BENI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	22.887
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	49.596

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2007	€	52.898
Rimanenze di magazzino esercizio 2008	€	56.376

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 9.332 e scaricate merci per € 5.853.

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2007	€	446
	2008	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2007	€	290.403
	2008	€	190.990

La voce è così composta:

€	175.389	Regione Lombardia per contributo Interreg II,
€	1.601	Banca Popolare di Milano per interessi IV trimestre,
€	14.000	Autorità di Bacino del Po per somme anticipate per realizzazione sito Web e attività di pianificazione del bacino del Po.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2007	€	516
	2008	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa iscritta al costo originario.

Disponibilità liquide	2007	€	338.139
	2008	€	294.491

Depositate presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

PASSIVO

Patrimonio netto	2007	€	534.964
	2008	€	534.864

Il patrimonio è variato per effetto del disavanzo economico d'esercizio pari a € 100.

Trattamento di fine rapporto	2007	€ 118.368
	2008	€ 125.368

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2008, riferiti ai cinque dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 118.368
Accantonamento dell'esercizio	€ 7.000
Utilizzazioni dell'esercizio	€ -
Esistenza al 31.12	€ 125.368

Per i tre dipendenti inquadrati secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all'Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2007	€ 538.515
	2008	€ 419.837

La voce è così composta:

€ 16.969	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 1.765	Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2006)
€ 141.415	Debiti verso fornitori per Interreg II
€ 54.000	Registro Dighe
€ 19.587	Liti e arbitraggi
€ 34.000	Somme pagate per c/terzi
€ 16.304	Debiti diversi
€ 125.368	T.F.S. parastato
€ 1.746	Magazzino
€ 702	Mobili e macchine d'ufficio
€ 7.981	Somme pagate per c/Autorità di Bacino

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	2007	€ 793.278
	2008	€ 879.033

L'incremento del valore della produzione di € 85.755 è dato dalla differenza tra l'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni e il decremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari	2007	€ 8.482
	2008	€ 7.741
Proventi e oneri straordinari	2007	€ 12.674
	2008	€ 7.577

L'importo per proventi e oneri straordinari è dato dalla differenza fra le variazioni in meno registrate nei residui passivi per € 28.470, negli attivi per € 16.532 e l'alienazione di beni mobili di € 4.361.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2008 di € 65.644, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2009 di € 19.000. Il maggior avanzo accertato di € 46.644, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2009 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 65.644, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 45.028, è risultato superiore di € 20.616 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 28.470 e la sommatoria dell'avanzo finanziario di competenza di € 8.678,00 e la variazione in meno intervenuta nei residui di € 16.532,00.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 929.721 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 928.120, un incremento di parte corrente di € 1.601.

Le partite di giro di € 42.947 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 1.549 ed al f.do ENPAIA per € 40.098: imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed anticipazione TFR dipendente Margaroli, inquadrato secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica e al Rimborso di somme pagate per c/terzi per € 1.300.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 921.043, contro € 973.147 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 52.104 si riferiscono alle spese correnti per Euro 44.050 e a quelle in conto capitale per € 8.054.

Le spese correnti rappresentano circa il 94% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 33.871, il personale in attività di servizio € 452.010, l'acquisto di beni e servizi € 119.245, le prestazioni istituzionali € 161.916, gli oneri tributari Euro 3.112, le spese non classificabili in altre voci € 21.068 e l'accantonamento TFS parastato € 7.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di € 15.042.

Le spese in conto capitale riguardano l'acquisto di scorte di magazzino per € 9.332, sostituzioni ai mobili e macchine d'ufficio per € 3.937 e sistema di teleallarmi per € 17.676.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame si ritiene opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 31.07.2008 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

ATTIVITA' DELL'ENTE

L'attività del Consorzio si è svolta come di consueto, secondo due direttrici principali:

1) attività inerenti la regolazione
2) attività inerenti gli affari generali.

1) Andamento della regolazione

L'esordio dell'esercizio 2008 è stato caratterizzato da un livello lago prossimo a quello minimo di concessione (- 0,45 m rispetto allo zero idrometrico di Sesto Calende registrato il giorno 10 gennaio), ma una regolazione oculata e il successivo avvento di precipitazioni efficaci e distribuite hanno permesso al bacino di ricaricarsi gradualmente e di presentarsi all'inizio della stagione irrigua sopra i livelli massimi della concessione del periodo in virtù della deroga assentita dal Capo della Protezione Civile in data 30 maggio 2007 e rimasta in vigore sino al 30 luglio 2008, come da decreto del Commissario Delegato all'Emergenza Idrica nei Territori dell'Italia Centro Settentrionale del 30 giugno 2008.

Da aprile a settembre si sono altresì manifestate due morbide, la prima con livello massimo di 2,07 m raggiunto il giorno 31 maggio con afflussi massimi pari a 1801 mc/sec e deflussi massimi pari a 1038 mc/sec, la seconda con livello massimo di 2,05 m raggiunto il giorno 8 settembre con afflussi massimi pari a 2294 mc/sec e deflussi massimi pari a 1028 mc/sec. Durante la stagione jemale si è registrato un altro innalzamento del livello lago che ha raggiunto 2,34 m sullo zero di Sesto Calende il giorno 7 novembre con afflussi massimi pari a 2235 mc/sec e deflussi massimi pari a 1183 mc/sec.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce nei primi 5 mesi dell'anno è risultato sempre prossimo alla media storica, mentre il periodo ottobre – dicembre ha visto la rilevazione attestarsi sui valori più alti delle serie storiche disponibili.

La grande disponibilità della risorsa idrica conseguente alle copiose precipitazioni è confermata dalla minor entità di acque nuove erogate, che complessivamente ammontano a circa 106 milioni di mc a fronte di quelle erogate nell'esercizio 2007 che ammontavano complessivamente a circa 407 milioni di mc.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2004	2005	2006	2007	2008
Volumi (milioni di m^3)	5.417	4.849	4.394	5.389	5.275

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	89	150	123	115	349	662	427	195	838	186	1.044	278
dec. 2	175	121	174	267	511	497	622	250	487	130	436	419
dec. 3	127	118	116	367	898	384	297	178	248	314	251	295
mese	130	130	137	250	596	514	444	206	524	213	577	329

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	120	89	82	165	343	795	472	262	517	192	897	278
dec. 2	92	89	79	186	519	480	650	252	661	154	552	452
dec. 3	89	88	107	336	797	413	325	247	259	242	231	291
mese	100	89	90	229	561	563	477	254	479	198	560	339

Durata delle portate significative erogate dal lago:

n. 7 giorni con portate superiori a 1000 m^3/sec
n. 11 giorni con portate superiori a 900 m^3/sec
n. 20 giorni con portate superiori a 800 m^3/sec
n. 42 giorni con portate superiori a 700 m^3/sec
n. 62 giorni con portate superiori a 600 m^3/sec
n. 78 giorni con portate superiori a 500 m^3/sec
n. 102 giorni con portate superiori a 400 m^3/sec
n. 140 giorni con portate superiori a 300 m^3/sec

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2008
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2007)

Portata media annua equivalente di afflusso	338 m^3/sec	(194)
Portata media annua equivalente di deflusso	328 m^3/sec	(206)
Portata massima afflusso (08/09/2008)	2.294 m^3/sec	(1.877)
Portata massima deflusso (07/11/2008)	1.183 m^3/sec	(915)
Portata minima afflusso (07-08/01/2008)	51 m^3/sec	(26)
Portata minima deflusso (06/03- 24/03/08)	79 m^3/sec	(137)
Volume giornaliero medio afflussi	29.2 milioni di m^3	(16.8)
Volume giornaliero medio deflussi	28.3 milioni di m^3	(17.8)
Volume giornaliero massimo afflussi	198.2 milioni di m^3	(162.2)
Volume giornaliero massimo deflussi	102.2 milioni di m^3	(79.1)
Volume giornaliero minimo afflussi	4.4 milioni di m^3	(2.2)
Volume giornaliero minimo deflussi	6.8 milioni di m^3	(11.8)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio

Periodo 1998 - 2008

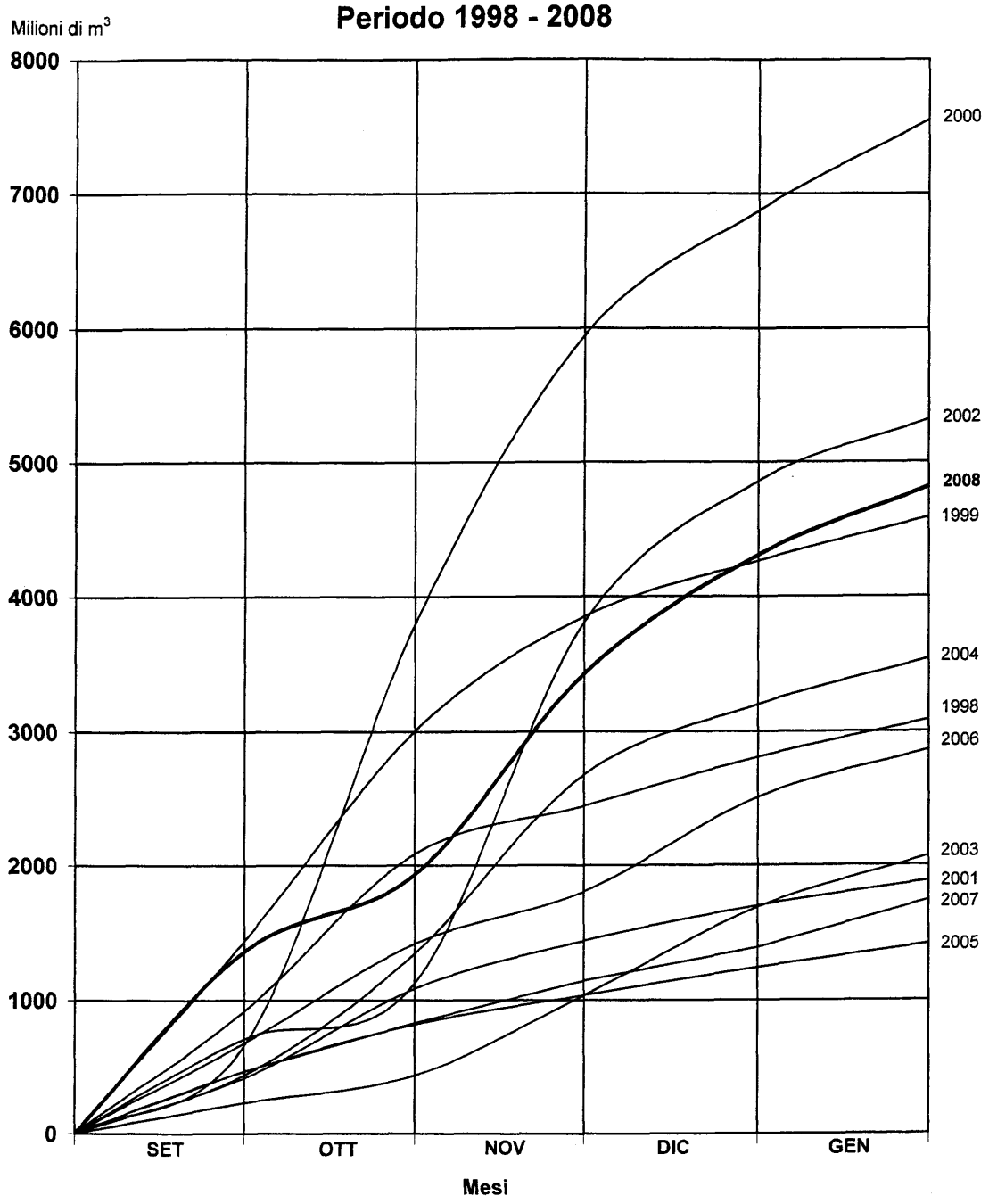
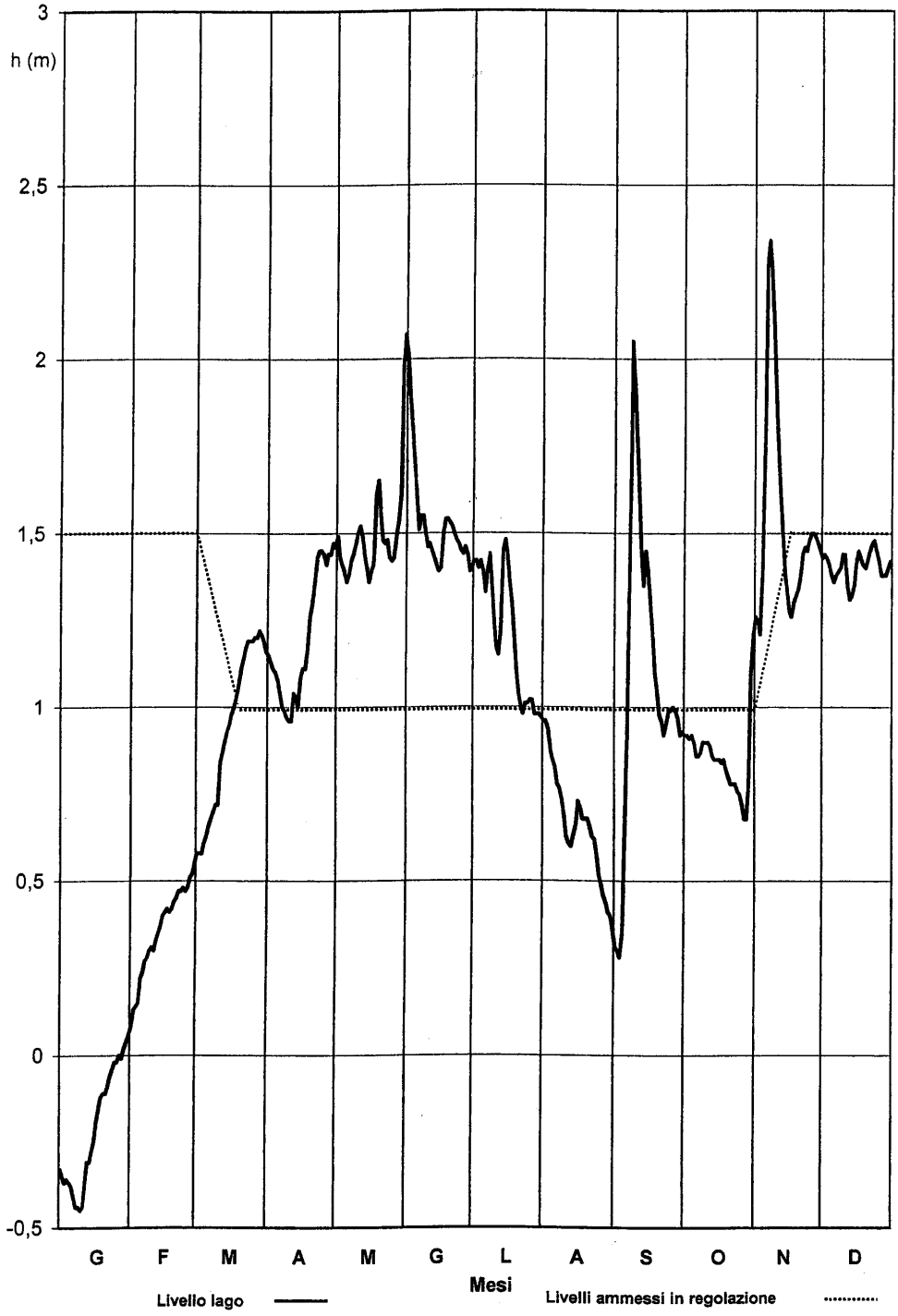


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2008



N.B.: fino al 30 luglio è rimasta in vigore la deroga al livello massimo di concessione assentita dal Capo della Protezione Civile in data 30.05.07

fig. 2

2) Attività inerenti gli affari generali.

2.1) Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio.

Il Ministero dell'Ambiente, nonostante i ripetuti solleciti, ancora non ha comunicato le proprie determinazioni in merito alle rappresentanze relative al quadriennio 2007/2010.

Nel corso del 2008 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 21 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2007 e il 24 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2009.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2008, tre riunioni nei giorni: 20/02, 31/03 e 07/10.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto due riunioni nei giorni: 08/04 e 15/10 ed ha partecipato alla riunione del Consiglio di Amministrazione del 21/04.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto sei riunioni ordinarie nei giorni 08/08, 09/09, 20/11 e 05/12.

2.2) Istanza di rinnovo concessione.

Il 25 febbraio 2008 il Consorzio ha inoltrato al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare regolare istanza di rinnovo di concessione per la costruzione, la manutenzione e l'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore. Il Direttore Generale della Direzione Qualità della Vita con nota 14 marzo 2008 indirizzata ai Presidenti delle Regioni Piemonte e Lombardia affermava che a suo tempo il riferimento alle norme del T.U. 1775/1933 per formalizzare la funzione istituzionale per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice fu impropria, come improprio fu attribuire a tale concessione una scadenza. Infatti il Consorzio del Ticino, come anche quelli dell'Adda e dell'Oglio, furono istituiti col precipuo scopo e fine istituzionale di realizzare e gestire le opere di regolazione dei grandi laghi. Pertanto non si sarebbe dovuto attribuire alla "concessione" alcuna scadenza se non quella dell'estinzione dei Consorzi per il venir meno dello scopo per cui erano stati creati o per aver esaurito il loro compito istituzionale.

Il 17 dicembre il Capo di Gabinetto del Ministero dell'Ambiente ha interessato il proprio Ufficio Legislativo affinchè d'intesa con i Consorzi dell'Adda, dell'Oglio e del Ticino curi la redazione e l'approvazione di una normativa da sottoporre alla Conferenza Stato/Regioni che affermi la competenza statale in merito alla funzione tutoria sui predetti Enti, confermi la loro funzione e il loro scopo istituzionale e dia un nuovo assetto agli organi che compongono il Consorzio del Ticino considerando la partecipazione delle due Regioni.

Il Consorzio si è subito messo a disposizione e ha chiesto all'Avv. Zavatti (legale di fiducia dell'Ente) di predisporre una bozza di "statuto" in linea con le indicazioni del Ministero.

2.3) Commissione Italo-Svizzera.

Nel mese di novembre il Ministero degli Esteri ha tenuto una riunione sulla "Commissione Italo-Svizzera per la regolazione delle acque del lago Maggiore" con i rappresentanti di Amministrazioni centrali e regionali. La riunione, che aveva come obiettivo di verificare le condizioni per la pronta ripresa dei lavori della Comissione, si è conclusa con la richiesta di una riflessione tra le Amministrazioni interessate per giungere ad un definitivo chiarimento sulle competenze nelle funzioni della Commissione stessa.

2.4) Attività di manutenzione.

E' proseguita l'attività di manutenzione per conservare nelle migliori condizioni possibili l'opera di regolazione e il sistema di monitoraggio ad essa collegato, nonché le strutture annesse e indispensabili al buon funzionamento della diga.

2.5) DMV – fiume Ticino.

Il Comitato di Regolazione del Consorzio ha ritenuto di non poter accettare tout court dal 1° gennaio 2009 il rilascio del 10% della portata naturale media annua alle sezioni di riferimento, e come previsto dalle normative regionali ha presentato istanza di autorizzazione all'attuazione di un progetto di sperimentazione del DMV. Ad oggi non è pervenuta alcuna risposta in merito.

Il Consorzio comunque in data 29 dicembre u.s. ha provveduto ad informare gli Enti interessati che, come concordato nella conferenza dei servizi del 16 dicembre 2008, a far data 1 gennaio 2009 saranno rispettati i rilasci di DMV in tale consesso concordati.

IL PRESIDENTE
Avv. Vincenzo Barbarisi

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 338.139
Riscossioni	in c/competenza	€ 928.120	
	in c/residui	€ 84.483	€ 1.012.603
Pagamenti	in c/competenza	€ 830.970	
	in c/residui	€ 225.281	€ 1.056.251
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 294.491
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 189.389	
	dell'esercizio	€ 1.601	€ 190.990
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 329.764	
	dell'esercizio	€ 90.073	€ 419.837
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 65.644

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così ripartita:		
Parte vincolata	€	0
Parte disponibile	€	65.644
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	65.644

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2008

Signori Consiglieri,
il Rendiconto generale dell'esercizio 2008, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato deliberato dal Comitato di Presidenza nella riunione del 25 marzo 2009 e trasmesso al Collegio dei revisori per la compilazione della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto D.P.R. Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, nel conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 dell'art. 48.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame il Collegio dei Revisori ritiene opportuno evidenziare che l'Ente non è tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'art. 1 comma 5 della legge n. 311/2004 giusto elenco ISTAT pubblicato nella G.U. n. 178 del 31/07/2008. Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003 al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e per quanto di competenza il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente	€ 886.774	€ 847.150
In conto capitale	€ -	€ 30.946
Partite di giro	€ 42.947	€ 42.947
	€ 929.721	€ 921.043
Avanzo finanziario	€ -	€ 8.678
Totale	€ 929.721	€ 929.721

2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€ 954.701
Passivo	€ 419.837
Patrimonio netto	€ 534.864

3) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€ 879.033
Costi della produzione	€ - 894.451
Proventi e oneri finanziari	€ 7.741
Proventi e oneri straordinari	€ 7.577
Disavanzo economico	€ - 100

4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	338.139
Riscossione residui e competenze	€	1.012.603		
Pagamenti residui e competenze	€	1.056.251	€	- 43.648
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio			€	294.491
Residui attivi	€.	190.990		
Residui passivi	€.	419.837	€	- 228.847
Avanzo di amministrazione al 31.12.2008			€.	65.644

Il Collegio ha verificato che:

1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza dà un avanzo finanziario di € 8.678; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 205.920 di cui € 175.389 per entrate correnti ed € 30.532 per partite di giro. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 500.411 afferiscono per Euro 419.458 alle spese correnti, per € 10.503 alle spese in conto capitale e per partite di giro € 70.450;
2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 100, presenta una diminuzione di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2008, ammonta a Euro 534.864 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 534.964;
3) il conto economico espone un disavanzo di € 100, determinato sostanzialmente dalla differenza negativa tra il valore ed i costi della produzione;
4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avanzo di amministrazione di € 65.644 rispetto a € 45.028 del precedente esercizio. Infine la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2008 di €. 338.139, dà un avanzo di cassa al 31.12.2008 di € 294.491 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio.

Il Collegio inoltre precisa che:
- le voci indicate nel Rendiconto generale in esame sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- i residui attivi e passivi riflettono la situazione alla fine dell'esercizio;
- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;
- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;
- l'onere per il personale esposto nel rendiconto in esame si riferisce a otto dipendenti in servizio al 31.12.2008, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2007 (1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai di cui 3 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 5 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Il Collegio, nel corso dell'esercizio 2008, ha svolto i controlli previsti dalla normativa vigente con la redazione dei relativi verbali regolarmente trascritti nel libro dei verbali dei Revisori dei conti.

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2008.

Milano, 21 aprile 2009

IL COLLEGIO DEI REVISORI
Dr. Stefano Tarantini
Dr. Giulio Monti

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
903	968	190	INCOLTO STERRATO			
903	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
903	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
903	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
903	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
903	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
903	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
903	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
903	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
903	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
903	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
903	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
903	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
903	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
903	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
903	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
903	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
903	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
903	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
903	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
903	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
903	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
903	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
903	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
903	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
903	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
903	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
903	973	290	INCOLTO STERRATO			
903	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
903	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
903	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
903	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
903	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
903	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
903	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
903	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
903	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
903	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
903	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
903	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
903	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
903	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
903	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
903	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
903	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
903	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
903	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
903	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
903	974	240	INCOLTO STERRATO			
903	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
903	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
903	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
903	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
903	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
903	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
903	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
903	946	1380				
903	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
903	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

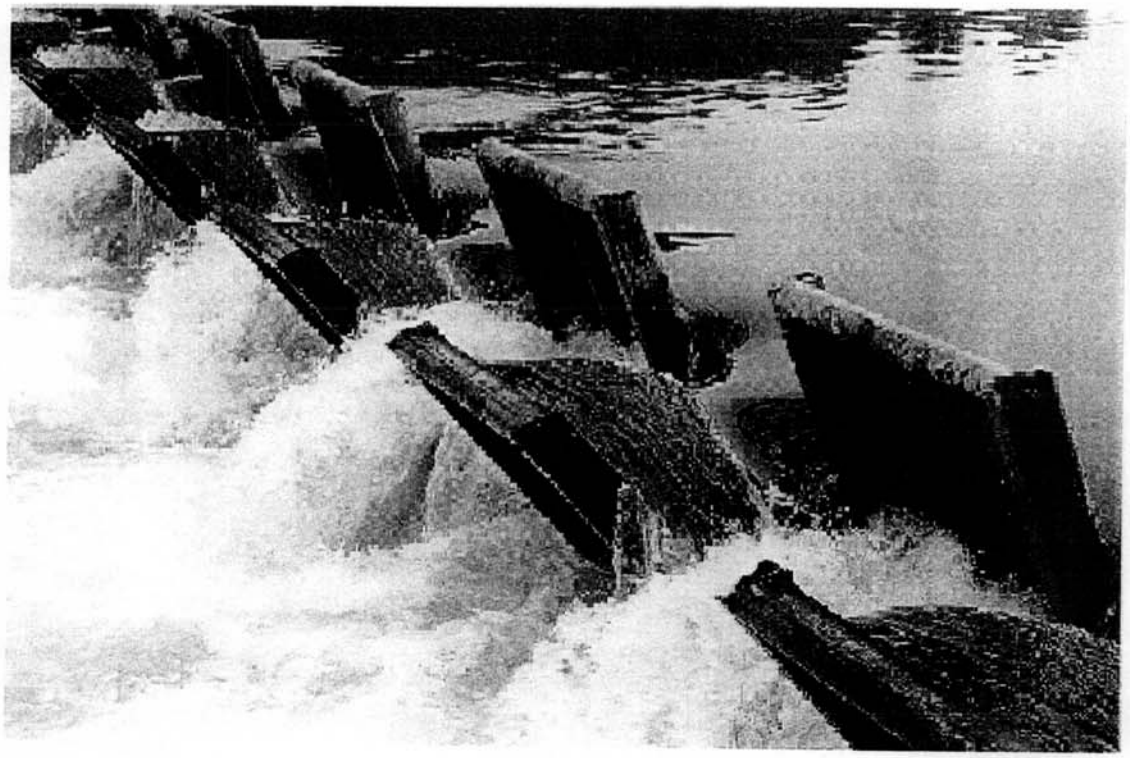
FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150 mq

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO 2009

RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928
Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70
20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione ed opere accessorie.

Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

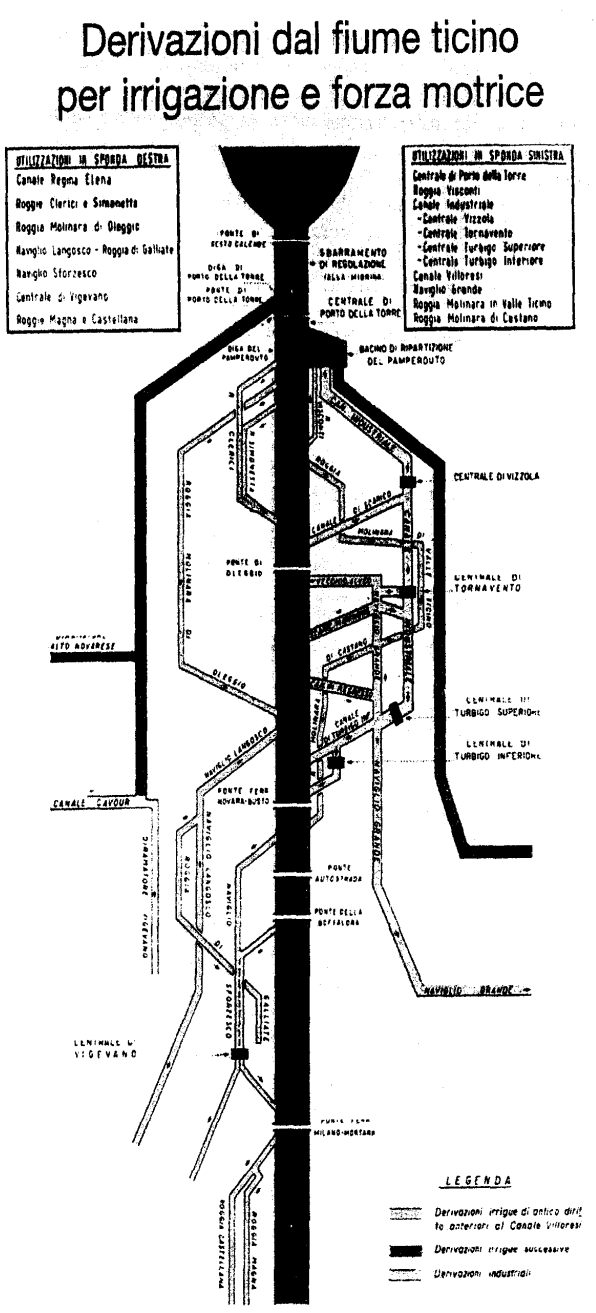
Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km^2, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km^2; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m^3.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1.50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m^3. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m^3 di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m^3/sec e 140 – 150 m^3/sec.



ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON R.D. 13/09/1938 N. 6840

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1

Il Consorzio del Ticino, che è stato istituito col R.D. 14 giugno 1928 – VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928 – VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 Luglio 1938 – XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente
   AVV. VINCENZO BARBARISI

2. – Comitato di Presidenza

AVV. VINCENZO BARBARISI	Presidente
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

3. – Consiglio di Amministrazione

AVV. VINCENZO BARBARISI	Presidente
DOTT.SSA LUISA LAZZARINI	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. SERGIO BARATTI	Rappresentante Comitato Promotore Costituendo Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. ALBERTO SFOLCINI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)
DR.ING. GIUSEPPE CARESANA	Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

4. – Collegio dei Revisori dei Conti

DR. STEFANO TARANTINI	Presidente - Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze
-	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. GIULIO MONTI	Rappresentante Utenti

5. – Principali Utenti del Consorzio

ENEL Produzione	Lago Delio
ENEL GREEN POWER	Sponda sinistra lombarda
ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)	Sponda destra piemontese
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA	Sponda destra piemontese
CONSORZIO VILLORESI	Sponda sinistra lombarda
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO	Sponda destra piemontese

DOTAZIONE ORGANICA

(rideterminata in base ai carichi di lavoro ed approvata dal Ministero Lavori Pubblici - Direzione Generale degli Affari Generali e del Personale con nota 26 marzo 1997, prot. n. 1180)

Qualifica e Profilo Professionale	N. Dipendenti
DIRIGENTE*	
Direttore Unico	1
AREA B – Posizione B2	
Assistente Tecnico	1
AREA B - Posizione B1	
Operatore di amministrazione	1
Operatore specializzato	3
AREA A – Posizione A3	
Operatore qualificato	1
QUINTA FASCIA – 1° livello*	
Operatore specializzato	2
Totale	9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI						
111100	1	Contributo utenti	973.200		973.200	973.200		973.200
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI						
111200	2	Contributo straordinario utenti						
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
112200	4	Interreg II						
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni						
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi		10.600	10.600	10.910		10.910
		Realizzi per cessione materiale fuori uso						
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	600		600	1.717		1.717
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	3.500		3.500	1.353	193	1.545
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni						
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi		384	384	384		384
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
		Entrate eventuali						
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	977.300	10.984	988.284	987.564	193	987.757
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONEDI CREDITI						
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
121100	10	Vendita Terreni						
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
		Cessione partecipazioni						
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti						
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato						
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						
		Riscossione di buoni postali						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI						

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
						973.200	973.200		
	175.389		175.389	175.389		175.389		-175.389	175.389
310						10.600	10.910	310	
1.117						600	1.717	1.117	
-1.955	1.601	1.601		1.601		5.101	2.954	-2.147	193
						384	384		
-527	176.990	1.601	175.389	176.990		1.165.274	989.165	-176.109	175.582

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI *in + / in -*	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		Prelevamenti di depositi bancari						
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine						
		Incassi annualità opere regolazione e semestr scontate a terzi						
		Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Ritiro di depositi a cauzione presso terzi						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI						
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		1.3.1						
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	29	Fondo ENPAIA	200	423	623	623		623
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi						
141130	32	*Rimborso somme pagate per c/Autorità di Bacino*						
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	423	2.623	2.623		2.623
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	423	2.623	2.623		2.623
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	977.300	10.984	988.284	987.564	193	987.757
		Titolo II						
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	423	2.623	2.623		2.623
		TOTALE DELLE ENTRATE	979.500	11.407	990.907	990.187	193	990.379
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO	19.000	46.644	65.644			33.957
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	998.500	58.051	1.056.551	990.187	193	1.024.336

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
						623	623		
						2.000	2.000		
	14.000	14.000		14.000		14.000	14.000		
	14.000	14.000		14.000		16.623	16.623		
	14.000	14.000		14.000		16.623	16.623		
-527	176.990	1.601	175.389	176.990		1.165.274	989.165	-176.109	175.582
	14.000	14.000		14.000		16.623	16.623		
-527	190.990	15.601	175.389	190.990		1.181.897	1.005.788	-176.109	175.582
-31.687							294.491		
-32.215	190.990	15.601	175.389	190.990		1.181.897	1.300.279	-176.109	175.582

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE — USCITE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI						
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111100	1	Assegni e indennità alla Presidenza	13.500	-2.800	10.700	10.624		10.624
111110	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	3.000		3.000	2.747		2.747
111120	3	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	15.000	5.284	20.284	20.259		20.259
111130	4	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	13.000	-2.100	10.900	6.688		6.688
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	288.000	17.024	305.024	287.645		287.645
111210	6	Buoni mensa	12.300		12.300	11.959		11.959
111220	7	Compensi per lavoro straordinario bonifica	5.000		5.000	4.129		4.129
111230	8	Trattamento accessorio parastato	20.500	-11.925	8.575	8.416		8.416
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	8.000		8.000	7.941		7.941
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	140.000	6.000	146.000	126.248	18.964	145.212
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	30.000	-5.000	25.000	22.053	1.782	23.834
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	1.000	-1.000				
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	55.000		55.000	54.922		54.922
111310	15	Uscite di rappresentanza	4.000		4.000	3.915		3.915
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	38.000		38.000	27.639	10.361	38.000
111330	17	Spese per energia elettrica	9.000		9.000	5.895	3.105	9.000
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	18.000		18.000	15.684	2.316	18.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.						
111360	20	Spese per pubblicità						
111370	21	Premi di assicurazione	8.500		8.500	7.774		7.774
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	1.000	7.000	8.000	7.248		7.248
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI						
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie						
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	85.000	15.501	100.501	100.202		100.202
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.	20.000		20.000	19.562		19.562
		Obblighi ittiogenici						
112140	27	Interreg II	20.000	-20.000				
112150	28	Via Navigabile						
112160	29	Registro Italiano Dighe	30.000		30.000		30.000	30.000
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	95.000	38.000	133.000	62.754	70.246	133.000
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI						
		Allo Stato						
		Alle Regioni						
		Ad altri enti del settore pubblico						
		Altri trasferimenti passivi						
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
		Interessi passivi						
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-76						10.700	10.624	-76	
-253						3.000	2.747	-253	
-25						20.284	20.259	-25	
-4.212						10.900	6.688	-4.212	
-17.379						305.024	287.645	-17.379	
-341						12.300	11.959	-341	
-871						5.000	4.129	-871	
-160						8.575	8.416	-160	
-59						8.000	7.941	-59	
-788	16.969	16.969		16.969		162.969	143.217	-19.752	18.964
-1.166	1.765	1.765		1.765		26.765	23.818	-2.947	1.782
-78						55.000	54.922	-78	
-86						4.000	3.915	-86	
	5.368	5.368		5.368		43.368	33.007	-10.361	10.361
	618	618		618		9.618	6.512	-3.105	3.105
	1.318	1.318		1.318		19.318	17.001	-2.316	2.316
-726						8.500	7.774	-726	
-752						8.000	7.248	-752	
-299						100.501	100.202	-299	
-438	6.000	6.000		6.000		26.000	25.562	-438	
	141.415		141.415	141.415		141.415		-141.415	141.415
	54.000	36.508	17.492	54.000		84.000	36.508	-47.492	47.492
						133.000	62.754	-70.246	70.246

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
112400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000		6.000	3.993		3.993
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
		Restituzione e rimborsi diversi						
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.						
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	3.000	-3.000				
112620	36	Fondo di riserva	7.500	-7.500				
		Somme a favore dello Stato						
		1.1.3 - ONERI COMUNI						
		1.1.3.1						
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
		1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
		Pensioni a carico dell'ente						
		1.1.4.2. - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
114200	38	TFS Parastato	7.000		7.000		7.000	7.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.						
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	956.300	35.484	991.784	818.296	143.774	962.070
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 INVESTIMENTI						
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi	10.000	-2.000	8.000	7.654		7.654
121210	41	Acquisto autovettura						
121220	42	Acquisto scorte magazzino	10.000	-500	9.500	9.466		9.466
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	10.000	-10.000				
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.		6.000	6.000	5.400		5.400
121250	45	Carri ponte	5.000	15.000	20.000	18.480		18.480
121260	46	Sistema di teleallarmi	5.000	13.644	18.644	6.480	12.164	18.644
121270	47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari						
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie						
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti						
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati						
		Depositi in buoni postali						
		Acquisti di altri titoli di credito						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-2.007						6.000	3.993	-2.007	
	19.587		19.587	19.587		19.587		-19.587	19.587
	3.000	1.492		1.492	-1.508	3.000	1.492	-1.508	
	125.368		125.368	125.368		132.368		-132.368	132.368
-29.714	375.407	70.038	303.861	373.899	-1.508	1.367.191	888.334	-478.857	447.635
-346						8.000	7.654	-346	
-34	1.746	1.746		1.746		11.246	11.212	-34	
	702	702		702		702	702		
-600						6.000	5.400	-600	
-1.520						20.000	18.480	-1.520	
						18.644	6.480	-12.164	12.164

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
		Concessione di mututi a medio e lungo termine						
		Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.						
		Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Anticipazioni alle gestioni autonome						
		Depositi a cauzione						
		Concessioni di crediti diversi						
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
		1.2.2 - ONERI COMUNI						
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
		1.2.3.1 -						
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
		1.2.4.1 -						
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	40.000	22.144	62.144	47.479	12.164	59.644
		CENTRO DI RESP."Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI						
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	50	Fondo ENPAIA	200	423	623	623		623
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi						
141130	53	Somme pagate per c/Autorità di bacino						
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	2.200	423	2.623	2.623		2.623
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	956.300	35.484	991.784	818.296	143.774	962.070
		Titolo II	40.000	22.144	62.144	47.479	12.164	59.644
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	423	2.623	2.623		2.623
		TOTALE DELLE USCITE	998.500	58.051	1.056.551	868.398	155.938	1.024.336
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						
		TOTALE GENERALE	998.500	58.051	1.056.551	868.398	155.938	1.024.336

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-2.501	2.448	2.448		2.448		64.592	49.927	-14.665	12.164
						623	623		
						2.000	2.000		
	34.000		34.000	34.000		34.000		-34.000	34.000
	7.981	7.981		7.981		7.981	7.981		
	41.981	7.981	34.000	41.981		44.604	10.604	-34.000	34.000
-29.714	375.407	70.038	303.861	373.899	-1.508	1.367.191	888.334	-478.857	447.635
-2.501	2.448	2.448		2.448		64.592	49.927	-14.665	12.164
	41.981	7.981	34.000	41.981		44.604	10.604	-34.000	34.000
-32.215	419.837	80.467	337.861	418.328	-1.508	1.476.388	948.865	-527.522	493.799
							351.413		
-32.215	419.837	80.467	337.861	418.328	-1.508	1.476.388	1.300.279	-527.522	493.799

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBB. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
I. immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Costi di impianto e di ampliamento			V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. Riserve statutarie		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	534.864	534.964
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	-14.640	-100
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale patrimonio netto (A)	520.224	534.864
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi					
9) Altre					
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	174.050	174.050			
2) Impianti e attrezzature	107.411	102.011	1) per contributi a destinazione vincolata		
3) Opere di regolazione	1.135.116	1.404.275	2) per contributi indistinti per la gestione		
4) Automezzi e barche	7.654	21.880	3) per contributi in natura		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	80.238	80.238	Totale Contributi in conto capitale (B)		
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.579.580	1.857.566			
Fondo ammortamenti	1.151.682	1.445.684			
Totale	427.898	411.882			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
1) Partecipazione in:			2) per imposte		
a) imprese controllate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
b) imprese collegate			4) per ripristino investimenti		
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	132.368	125.368
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	132.368	125.368
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	446	446			
3) Altri titoli			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna		
4) Crediti finanziari diversi			voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
Totale	446	446	1) obbligazioni		
			2) verso le banche		
Totale immobilizzazioni (B)	428.344	412.328	3) verso altri finanziatori		
			4) acconti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5) debiti verso fornitori	361.431	294.469
			6) rappresentati da titoli di credito		
I. Rimanenze			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	58.168	56.376	8) debiti tributari		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
3) lavori in corso			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) prodotti finiti e merci			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
5) acconti			12) debiti diversi		
Totale	58.168	56.376			
			Totale debiti (E)	361.431	294.469

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			1) Ratei passivi		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.			2) Risconti passivi		
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici	175.389	189.389	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	193	1.601			
Totale	175.582	190.990	Totale ratei e risconti (F)		
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Parteciapazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	351.413	294.491			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	351.413	294.491			
Totale attivo circolante (C)	585.679	542.373			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	1.014.023	954.701	**Totale passivo e netto**	1.014.023	954.701

CONTO ECONOMICO

	2009		2008	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	973.200		869.500	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.792			
3) Viariazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	13.011		9.533	
Totale valore della produzione (A)		988.003		879.033
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	164.590		139.656	
7) per servizi	268.817		194.417	
8) per godimento beni di terzi	38.000		35.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	300.190		290.076	
b) oneri sociali	169.046		159.260	
c) trattamento di fine rapporto	7.000		7.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	19.900		18.365	
10) Ammortamenti e svalutazioni	34.161		41.447	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			5.853	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	3.993		3.376	
Totale costi (B)		1.005.697		894.451
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-17.693		-15.419
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.545		7.741	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		1.545		7.741
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				

	2009		2008	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)			-4.361	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	1.508		28.470	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui			-16.532	
Totale delle partite straordinarie (E)		1.508		7.577
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-14.640		-100
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		-14.640		-100

NOTA INTEGRATIVA
E
RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, 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. 46 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione".

Al "conto di bilancio" redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa e la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione adottati sono gli stessi del precedente esercizio:

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente all'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce "TFS" è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2009

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)	1999	175.389	-	-	175.389
7	Interessi attivi tesoreria	2008	1.601	1.601	-	-
32	Rimborso di somme pagate per c/Autorità di Bacino	2006	14.000	14.000	-	-
	TOTALE		**190.990**	**15.601**	-	**175.389**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2009

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2008	16.969	16.969	-	-
11	Altri oneri	2008	1.765	1.765	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2008	5.368	5.368	-	-
17	Spese per energia	2008	618	618	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2008	1.318	1.318	-	-
25	Spese per studi, onorari, ricerche	2008	6.000	6.000	-	-
27	Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)	1999	141.415	-	-	141.415
29	Registro Italiano Dighe	2007-2008	54.000	36.508	-	17.492
34	Spese per liti, arbitraggi	2008	19.587	-	-	19.587
35	Fondo per rinnovi contrattuali	2008	3.000	1.492	1.508	-
38	TFS Parastato	2008	125.368	-	-	125.368
42	Acquisto scorte di magazzino	2008	1.746	1.746	-	-
43	Acquisto mobili e macchine d'ufficio	2008	702	702	-	-
52	Somme pagate per c/terzi	2008	34.000	-	-	34.000
53	Somme pagate per c/Autorità di Bacino	2006	7.981	7.981	-	-
	TOTALE		**419.837**	**80.467**	**1.508**	**337.862**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI relativi all' anno 2009		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
7	Interessi Tesoreria 4° trimestre 2009	193
	Totale residui €	**193**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI relativi all' anno 2009		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
10	Oneri previdenziali e assistenziali	18.964
11	Altri oneri	1.782
16	Fitto di locali e spese di condominio	10.361
17	Spese per energia	3.105
18	Spese telefoniche e servizi vari	2.316
29	Registro Italiano Dighe	30.000
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	70.246
38	TFS Parastato	7.000
46	Sistema di teleallarmi	12.164
	Totale residui €	**155.938**

- Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988 per i beni entrati in funzione dall'1.01.1989 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/1988. A fine esercizio il costo delle opere di regolazione risulta pari a Euro 1.135.115 di cui € 541.343 di pertinenza dello Stato e € 593.772 di pertinenza degli Utenti. Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2/2/1952 n. 74, e rispetto all'esercizio precedente registrano una diminuzione di € 306.284 per stralcio del sistema di misurazione, obsoleto ed interamente ammortizzato.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) TERRENI E FABBRICATI

Costo originario terreni e fabbricati	€	174.050
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	96.786
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	5.852
Valore a fine esercizio	€	71.412

2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE

Costo originario impianti e attrezzature	€	102.011
Incremento esercizio	€	5.400
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	26.796
Ammortamento dell'esercizio	€	3.759
Valore a fine esercizio	€	76.856

3) OPERE DI REGOLAZIONE

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	541.343
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	556.648
Incremento dell'esercizio	€	37.124
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	898.604
Ammortamento dell'esercizio	€	19.140
Valore a fine esercizio	€	217.371

4) AUTOMEZZI E BARCHE

Costo originario barconi	€	7.654
Ammortamento dell'esercizio (aliq. 20%)	€	1.531
Valore a fine esercizio	€	6.123

6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	80.238
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	69.819
Ammortamento dell'esercizio	€	1.250
Valore a fine esercizio	€	9.169

7) ALTRI BENI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	25.516
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	46.967

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2008	€	56.376
Rimanenze di magazzino esercizio 2009	€	58.168

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 9.466 e scaricate merci per € 7.674.

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2008	€	446
	2009	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2008	€	190.990
	2009	€	175.582

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II per il quale è pendente ricorso al Consiglio di Stato contro Regione Lombardia e per € 193 di interessi attivi su deposito bancario.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2008	€	516
	2009	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa iscritta al costo originario.

Disponibilità liquide	2008	€	294.491
	2009	€	351.413

Depositate presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

PASSIVO

Patrimonio netto	2008	€	534.864
	2009	€	520.224

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d'esercizio pari a € 14.640.

Trattamento di fine rapporto	2008	€ 125.368
	2009	€ 132.368

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2009, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 125.368
Accantonamento dell'esercizio	€ 7.000
Utilizzazioni dell'esercizio	€ -
Esistenza al 31.12	€ 132.368

Per i tre dipendenti inquadrati secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all'Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2008	€ 419.837
	2009	€ 493.799

La voce è così composta:

€ 18.964	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 1.782	Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2009)
€ 141.415	Debiti verso fornitori per Interreg II
€ 47.246	Registro Dighe
€ 70.246	DMV fiume Ticino
€ 19.587	Liti e arbitraggi
€ 34.000	Somme pagate per c/terzi
€ 28.191	Debiti diversi
€ 132.368	T.F.S. parastato

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	2008	€ 879.033
	2009	€ 988.003

L'incremento del valore della produzione di € 108.970 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni, dalle variazioni delle rimanenze in corso di lavorazione e dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari	2008	€ 7.741
	2009	€ 1.545

Proventi e oneri straordinari	2008	€ 7.577
	2009	€ 1.508

L'importo è dato dalle variazioni in meno registrate nei residui passivi.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2009 di € 33.196, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2010 di € 15.000. Il maggior avanzo accertato di € 18.196, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2010 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 33.196, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 65.644, è risultato inferiore di € 32.448 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 1.508 e il disavanzo finanziario di competenza di € 33.957.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 990.379 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 990.187, un incremento di parte corrente di € 193.

Le partite di giro di € 2.623 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 ed al f.do ENPAIA per € 623: imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.024.336, contro € 1.056.551 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 32.215 si riferiscono alle spese correnti per Euro 29.714 e a quelle in conto capitale per € 2.501.

Le spese correnti rappresentano circa il 94% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 40.318, il personale in attività di servizio € 489.136, l'acquisto di beni e servizi € 138.859, le prestazioni istituzionali € 282.764, gli oneri tributari Euro 3.993, e l'accantonamento TFS parastato € 7.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 9 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di € 20.764.

Le spese in conto capitale riguardano l'acquisto barca da lavoro per € 7.654, acquisto di scorte di magazzino per € 9.466, trasformazione impianto per € 5.400, carri ponte per € 18.480 e sistema di teleallarmi per € 18.644.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame si ritiene opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 31.07.2009 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

ATTIVITA' DELL'ENTE

L'attività del Consorzio si è svolta come di consueto, secondo due direttrici principali:

1) attività inerenti la regolazione
2) attività inerenti gli affari generali.

1) Andamento della regolazione

L'esercizio 2009 è iniziato con un livello lago attestato sui valori massimi di concessione del periodo (+ 1,48 m rispetto allo zero idrometrico di Sesto Calende registrato il giorno 2 gennaio) e nei primi quattro mesi si sono avute oscillazioni attorno ai detti livelli (+ 1,50 m fino a fine febbraio, poi gradualmente a + 1,00 m a metà marzo). Dal mese di aprile e fino alla metà del mese di agosto, il mantenersi di condizioni meteorologiche dinamiche ha consentito di erogare nel Ticino portate prevalentemente superiori a quelle previste dalle concessioni delle utenze di valle, utenze che nel corso del 2009 hanno derivato circa 380 milioni di mc in più rispetto allo scorso esercizio.

Da aprile a giugno si sono altresì manifestate due morbide, la prima con livello massimo di 2,03 m raggiunto il giorno 30 aprile con afflussi massimi pari a 2202 mc/sec e deflussi massimi pari a 1126 mc/sec, la seconda con livello massimo di 1,76 m raggiunto il giorno 10 giugno con afflussi massimi pari a 1469 mc/sec e deflussi massimi pari a 951 mc/sec.

L'esordio della stagione jemale ha invece registrato un cambio di rotta a livello climatico con una consistente riduzione delle precipitazioni che ha caratterizzato il periodo fino alla fine di novembre. Di conseguenza il livello del lago ha raggiunto il minimo dell'esercizio di + 0,22 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende il giorno 29 novembre, con una portata minima di deflusso pari a 117 mc/sec.

Dalla fine del mese di novembre nuovi ed efficaci eventi precipitativi hanno permesso al bacino del lago di ricaricarsi attestandosi nuovamente su valori prossimi ai massimi di regolazione del periodo (+ 1,28 m al 31 dicembre 2009).

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce ha mantenuto, per i primi 5 mesi dell'anno, il trend della fine dello scorso esercizio registrando valori simili ai più alti delle serie storiche disponibili, mentre il trimestre ottobre – dicembre ha riproposto valori più prossimi alla media.

Anche l'esercizio 2009, grazie a condizioni idrologiche favorevoli e ad un'oculata gestione della regolazione, ha visto la piena soddisfazione di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica, con un utilizzo delle cosiddette acque nuove, a cui si fa ricorso in caso di afflussi insufficienti, per circa 30 milioni di mc mentre nell'esercizio 2008 tale utilizzo è risultato pari a circa 106 milioni di mc, dato naturalmente buono per il periodo in considerazione.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	**2005**	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**
Volumi (milioni di m^3)	4.849	4.394	5.389	5.275	5.656

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	209	320	268	432	683	822	390	342	169	177	139	307
dec. 2	183	253	216	408	633	671	484	284	322	120	115	147
dec. 3	176	170	296	886	644	426	341	185	181	144	131	219
mese	189	253	261	575	653	639	403	268	224	147	128	224

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	210	394	319	450	864	656	395	315	232	163	158	129
dec. 2	169	223	199	442	659	788	466	318	210	182	134	143
dec. 3	182	185	323	615	652	408	411	247	210	161	126	177
mese	187	273	273	502	723	617	424	217	217	168	139	151

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2008)

n. 4 giorni con portate superiori a 1000 m^3/sec (7)
n. 9 giorni con portate superiori a 900 m^3/sec (11)
n. 18 giorni con portate superiori a 800 m^3/sec (20)
n. 28 giorni con portate superiori a 700 m^3/sec (42)
n. 55 giorni con portate superiori a 600 m^3/sec (62)
n. 68 giorni con portate superiori a 500 m^3/sec (78)
n. 108 giorni con portate superiori a 400 m^3/sec (102)
n. 142 giorni con portate superiori a 300 m^3/sec (140)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2009
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2008)

Portata media annua equivalente di afflusso	330 m^3/sec	(338)
Portata media annua equivalente di deflusso	331 m^3/sec	(328)
Portata massima afflusso (29/04/2009)	2.202 m^3/sec	(2.294)
Portata massima deflusso (30/04/2009)	1.126 m^3/sec	(1.183)
Portata minima afflusso (19/10/2009)	56 m^3/sec	(51)
Portata minima deflusso (27/11- 04/12/09)	117 m^3/sec	(79)

Volume giornaliero medio afflussi	28.5 milioni di m^3	(29.2)
Volume giornaliero medio deflussi	28.6 milioni di m^3	(28.3)
Volume giornaliero massimo afflussi	190.3 milioni di m^3	(198.2)
Volume giornaliero massimo deflussi	97.3 milioni di m^3	(102.2)
Volume giornaliero minimo afflussi	4.8 milioni di m^3	(4.4)
Volume giornaliero minimo deflussi	10.1 milioni di m^3	(6.8)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio
Periodo 1999 - 2009

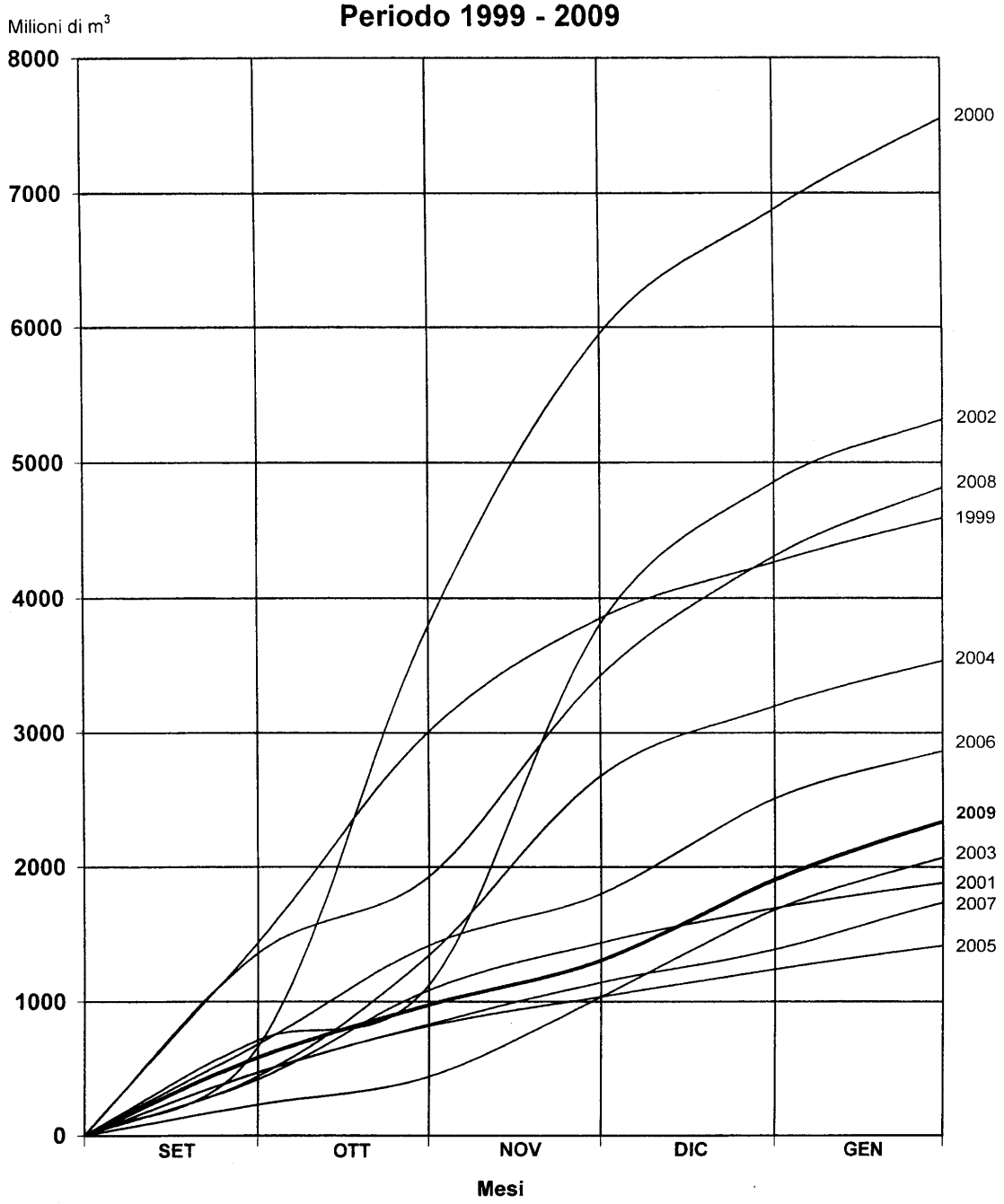


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2009

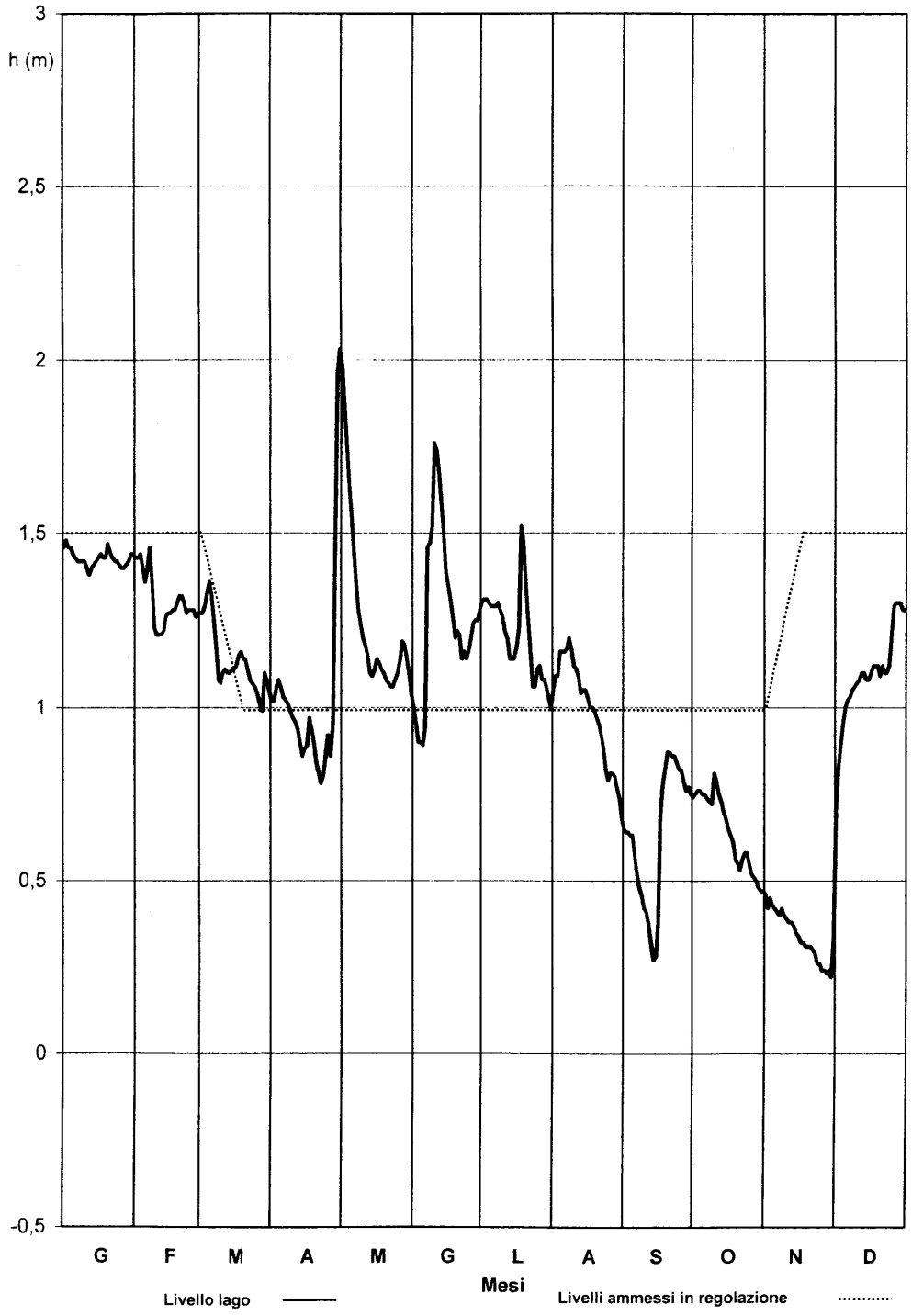


fig. 2

2) Attività inerenti gli affari generali.

2.1) Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio.

Il Ministero dell'Ambiente, nonostante i ripetuti solleciti, ancora non ha comunicato le proprie determinazioni in merito alle rappresentanze relative al quadriennio 2007/2010.

Nel corso del 2009 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 28 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2008 e il 22 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2010.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2009, tre riunioni nei giorni: 25/02, 25/03 e 06/10.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto due riunioni nei giorni: 21/04 e 16/10 ed ha partecipato alla riunione del Consiglio di Amministrazione del 22/10.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto tre riunioni ordinarie nei giorni 14/01, 03/09 e 25/09.

2.2) Ordinanza n. 3736 del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30.01.2009.

E' emersa la possibilità di inserire tra le opere interessate dall'attività del Commissario Delegato al recupero della piena funzionalità delle grandi dighe, anche con riferimento alla capacità di laminazione delle piene di cui all'ordinanza in oggetto, la modifica dello sbarramento della Miorina secondo lo studio di fattibilità predisposto dal Consorzio nel 2001 nell'ambito del progetto Interreg II.

Dopo la ricognizione/soprallugo effettuata dal Commissario Delegato il Consorzio ha prodotto e trasmesso al Ministero Infrastrutture e Trasporti - Ufficio tecnico Dighe di Torino lo studio di fattibilità e il relativo aggiornamento economico per l'installazione di due paratoie piane volte a consentire una maggiore rapidità di svaso delle piene dal lago Maggiore, che avrebbe come conseguenza la possibilità concreta di mantenere per tutto l'anno il livello massimo di regolazione del lago a + 1,50 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, livello previsto attualmente solo per il periodo invernale 15 novembre - 15 marzo.

La validità dell'intervento proposto trova conferma anche nel fatto che il nuovo livello di regolazione, già sperimentato con esito positivo negli anni 2007/2008 su autorizzazione della Protezione Civile, consente un incremento di volumi di invaso nel lago Maggiore con significativa ricaduta positiva sulle produzioni agricole ed idroelettriche di valle.

2.3) Conca Miorina.

E' stata sottoscritta con A.I.Po la convenzione integrativa per gestione, manutenzione ordinaria e sorveglianza della conca di navigazione della Miorina per l'anno 2009.

Tutti gli interventi straordinari necessari per il buon funzionamento e l'ottimizzazione della gestione rimanevano comunque a carico di A.I.Po e potevano essere realizzati dal Consorzio su richiesta specifica e previo versamento da parte di A.I.Po delle somme concordate.

2.4) DMV – fiume Ticino.

E' stato sottoscritto il protocollo d'intesa che sancisce l'avvio della sperimentazione, e dopo adeguata ricerca di mercato per l'individuazione della migliore offerta per l'esecuzione delle indagini ecologiche sul fiume Ticino è stato sottoscritto regolare contratto con la Società G.R.A.I.A./Università dell'Insubria.

2.5) Attività di manutenzione.

E' proseguita l'attività di manutenzione per conservare nelle migliori condizioni possibili l'opera di regolazione e il sistema di monitoraggio ad essa collegato, nonché le strutture annesse e indispensabili al buon funzionamento della diga.

2.6) Organico.

Dovendo procedere all'assunzione di un operaio manovratore addetto al servizio di guardia e manovra della traversa di regolazione della Miorina, sentito il Collegio dei Revisori, il Consorzio ha scelto di gestire autonomamente le procedure di reclutamento di personale, attenendosi ai criteri e alle indicazioni contenute nella delibera della Giunta Regionale Lombarda prot. n. 4890 del 15 giugno 2007: le operazioni iniziate i primi di maggio con la predisposizione dell'avviso all'utenza dell'offerta del Consorzio si sono concluse il 1° ottobre con l'assunzione del manovratore idoneo.

IL PRESIDENTE
Avv. Vincenzo Barbarisi

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 294.491
Riscossioni	in c/competenza	€ 990.187	
	in c/residui	€ 15.601	€ 1.005.788
Pagamenti	in c/competenza	€ 868.398	
	in c/residui	€ 80.467	€ 948.865
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 351.414
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 175.389	
	dell'esercizio	€ 193	€ 175.582
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 337.861	
	dell'esercizio	€ 155.938	€ 493.799
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 33.197

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così ripartita:		
Parte vincolata	€	0
Parte disponibile	€	33.197
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	33.197

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2009

Signori Consiglieri,

il Rendiconto generale dell'esercizio 2009, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato deliberato dal Comitato di Presidenza nella riunione del 9 aprile 2010 e trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto D.P.R. La stesura del Rendiconto Generale costituisce l'elemento finale di sintesi di un periodo di attività di controllo svolto da questo Collegio a stretto contatto con la Direzione del Consorzio con intenso scambio di corrispondenza e contatti telefonici.

Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 dell'art. 48.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame il Collegio dei Revisori ritiene opportuno evidenziare che l'Ente non è tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'art. 1 comma 5 della legge n. 311/2004 giusto elenco ISTAT pubblicato nella G.U. n. 176 del 31/07/2009, e che nelle operazioni di chiusura delle scritture contabili dell'esercizio finanziario 2009 ha seguito i criteri generali enunciati dalla circolare n. 6 del 9 febbraio 2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, pur se detta circolare non è strettamente rivolta alla natura giuridica dell'Ente.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003 al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e per quanto di competenza il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

		ENTRATE		USCITE
Parte corrente	€	987.757	€	962.070
In conto capitale	€	-	€	59.644
Partite di giro	€	2.623	€	2.623
	€	990.379	€	1.024.336
Disavanzo finanziario	€	33.957	€	-
Totale	€	1.024.336	€	1.024.336

2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.014.023
Passivo	€	493.799
Patrimonio netto	€	520.224

3) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione			€	986.211
Costi della produzione			€	- 1.003.905
Proventi e oneri finanziari			€	1.545
Proventi e oneri straordinari			€	1.508
Disavanzo economico			€	- 14.640

4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	294.491
Riscossione residui e competenze	€	1.005.788		
Pagamenti residui e competenze	€	948.865	€	56.923
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio			€	351.414
Residui attivi	€.	175.582		
Residui passivi	€.	493.799	€	- 318.217
Avanzo di amministrazione al 31.12.2009			€.	33.197

Il Collegio ha verificato che:

1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza dà un disavanzo finanziario di € 33.957; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 176.109 per entrate correnti. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 527.522 afferiscono per € 478.857 alle spese correnti, per Euro 14.665 alle spese in conto capitale e per partite di giro € 34.000;
2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 14.640, presenta una diminuzione di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2009, ammonta a Euro 520.224 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 534.864;
3) il conto economico espone un disavanzo di € 14.640, determinato sostanzialmente dalla differenza negativa tra il valore ed i costi della produzione;
4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avanzo di amministrazione di € 33.197 rispetto a € 65.644 del precedente esercizio. Infine la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2009 di € 294.491, dà un avanzo di cassa al 31.12.2009 di € 351.414 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio.

Il Collegio inoltre precisa che:
- le voci indicate nel Rendiconto generale in esame sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- i residui attivi e passivi riflettono la situazione alla fine dell'esercizio;
- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;

- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;
- l'onere per il personale esposto nel rendiconto in esame si riferisce a nove dipendenti in servizio al 31.12.2009, consistenza numerica variata rispetto a quella esistente al 31.12.2008 (1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai di cui 3 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 6 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Il Collegio, nel corso dell'esercizio 2009, ha svolto i controlli previsti dalla normativa vigente con la redazione dei relativi verbali regolarmente trascritti nel libro dei verbali dei Revisori dei conti.

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2009.

Milano, 9 aprile 2010

IL COLLEGIO DEI REVISORI
Dr. Stefano Tarantini
Dr. Giulio Monti

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
903	968	190	INCOLTO STERRATO			
903	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
903	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
903	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
903	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
903	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
903	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
903	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
903	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
903	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
903	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
903	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
903	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
903	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
903	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
903	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
903	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
903	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
903	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
903	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
903	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
903	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
903	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
903	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
903	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
903	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
903	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
903	973	290	INCOLTO STERRATO			
903	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
903	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
903	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
903	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
903	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
903	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
903	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
903	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
903	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
903	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
903	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
903	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
903	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
903	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
903	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
903	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
903	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
903	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
903	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
903	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
903	974	240	INCOLTO STERRATO			
903	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
903	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21
903	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
903	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
903	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
903	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
903	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
903	946	1380				
903	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
903	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

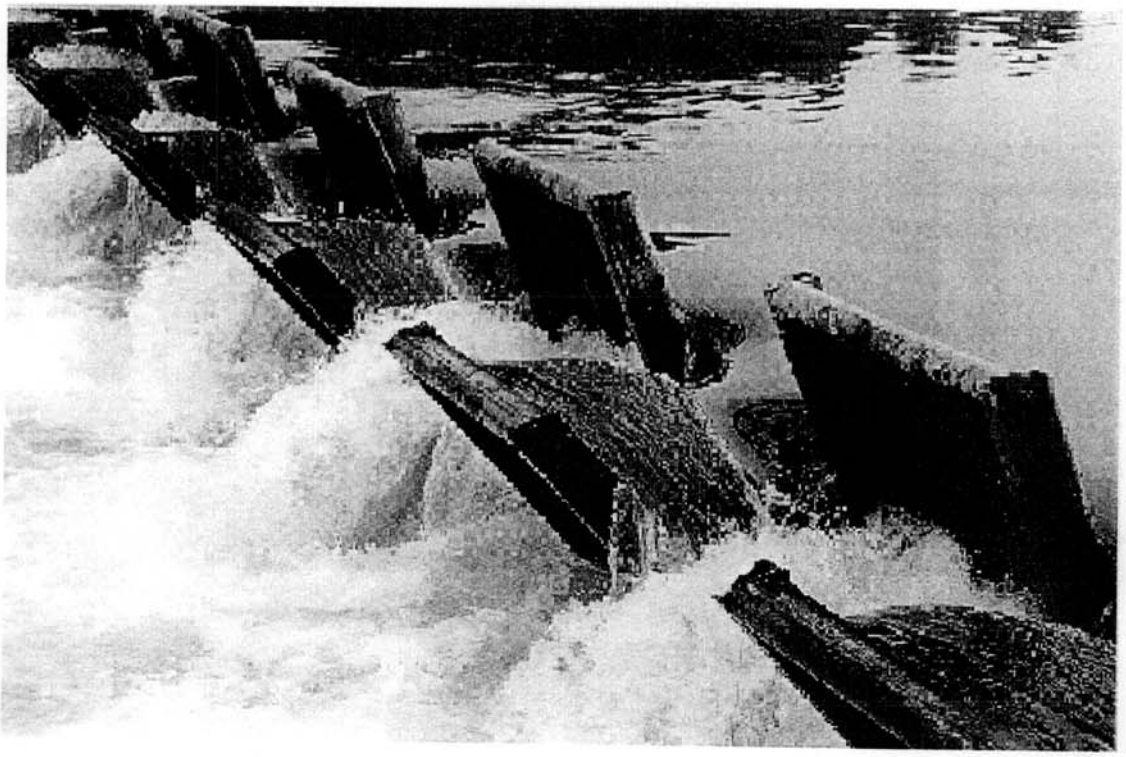
FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150 mq

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO 2010

RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928

Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70

20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione ed opere accessorie.

Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

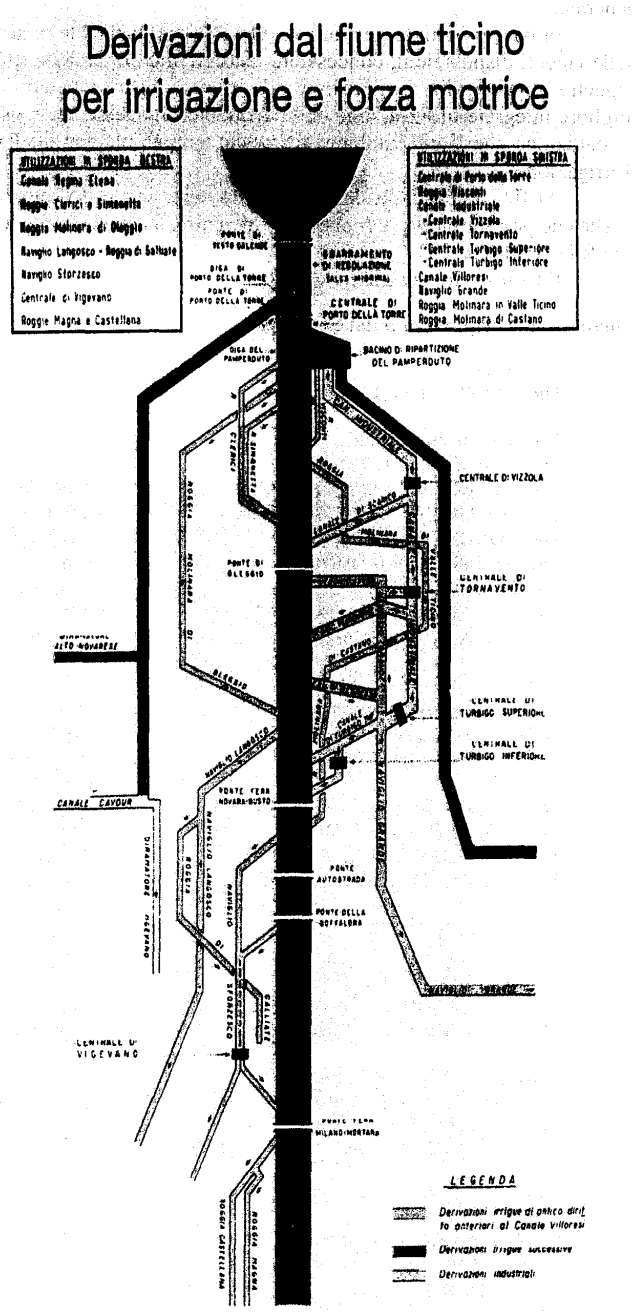
Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km^2, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km^2; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m^3.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m^3. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m^3 di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m^3/sec e 140 – 150 m^3/sec.



ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON R.D. 13/09/1938 N. 6840

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1

Il Consorzio del Ticino, che è stato istituito col R.D. 14 giugno 1928 – VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928 – VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 Luglio 1938 – XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente
   DR. ALESSANDRO FOLLI

2. – Comitato di Presidenza

DR. ALESSANDRO FOLLI	Presidente
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. DONATA BALZAROLO	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. ANDREA GALARDINI	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

3. – Consiglio di Amministrazione

DR. ALESSANDRO FOLLI	Presidente
DOTT.SSA LUISA LAZZARINI	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. SERGIO BARATTI	Rappresentante Comitato Promotore Costituendo Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR.ING. ALBERTO SFOLCINI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)
DR.ING. GIUSEPPE CARESANA	Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese
DR.ING. DONATA BALZAROLO	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DOTT.SSA CAMILLA CORAGGIO	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. ROBERTO MAGNAGHI	Rappresentante Ente Nazionale Risi
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR. ROBERTO MONACO	Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali
DR.ING. ANDREA GALARDINI	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

4. – Collegio dei Revisori dei Conti

DR. ALESSANDRO ALESSANDRINI	Presidente – Rapp. Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. CESARE MOSCARIELLO	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR. FRANCO RUDONI	Rappresentante Utenti

5. – Principali Utenti del Consorzio

ENEL Produzione	Lago Delio
ENEL GREEN POWER	Sponda sinistra lombarda
ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)	Sponda destra piemontese
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA	Sponda destra piemontese
CONSORZIO VILLORESI	Sponda sinistra lombarda
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO	Sponda destra piemontese

DOTAZIONE ORGANICA

(rideterminata in base ai carichi di lavoro ed approvata dal Ministero Lavori Pubblici - Direzione Generale degli Affari Generali e del Personale con nota 26 marzo 1997, prot. n. 1180)

Qualifica e Profilo Professionale	N. Dipendenti
DIRIGENTE*	
Direttore Unico	1
AREA B – Posizione B2	
Assistente Tecnico	1
AREA B – Posizione B1	
Operatore di amministrazione	1
Operatore specializzato	4
AREA A – Posizione A3	
Operatore qualificato	2
Totale	9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI						
111100	1	Contributo utenti	1.050.900		1.050.900	1.050.900		1.050.900
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI						
111200	2	Contributo straordinario utenti						
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
112200	4	Interreg II						
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni						
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	30.000	-944	29.056	13.383		13.383
		Realizzi per cessione materiale fuori uso						
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	1.600		1.600	1.759		1.759
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	1.300		1.300	642	225	868
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni						
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi	1.200	800	2.000	2.350		2.350
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
		Entrate eventuali						
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.085.000	-144	1.084.856	1.069.035	225	1.069.260
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONEDI CREDITI						
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
121100	10	Vendita Terreni						
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
		Cessione partecipazioni						
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti						
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato						
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						
		Riscossione di buoni postali						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI						

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
						1.050.900	1.050.900		
	175.389		175.389	175.389		175.389		-175.389	175.389
-15.673						29.056	13.383	-15.673	
159						1.600	1.759	159	
-432	193	193		193		1.493	835	-658	225
350						2.000	2.350	350	
-15.596	175.582	193	175.389	175.582		1.260.438	1.069.228	-191.210	175.614

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		Prelevamenti di depositi bancari						
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine						
		Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi						
		Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Ritiro di depositi a cauzione presso terzi						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI						
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		1.3.1						
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	29	Fondo ENPAIA	200	41.563	41.763	41.763		41.763
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi		3.912	3.912	3.912		3.912
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	45.475	47.675	47.675		47.675
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	45.475	47.675	47.675		47.675
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	1.085.000	-144	1.084.856	1.069.035	225	1.069.260
		Titolo II						
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	45.475	47.675	47.675		47.675
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.087.200	45.332	1.132.532	1.116.710	225	1.116.935
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO	15.000	18.196	33.196			
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	1.102.200	63.527	1.165.727	1.116.710	225	1.116.935

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
						41.763	41.763		
						2.000	2.000		
						3.912	3.912		
						47.675	47.675		
						47.675	47.675		
-15.596	175.582	193	175.389	175.582		1.260.438	1.069.228	-191.210	175.614
						47.675	47.675		
-15.596	175.582	193	175.389	175.582		1.308.113	1.116.903	-191.210	175.614
-33.196							351.413		
-48.792	175.582	193	175.389	175.582		1.308.113	1.468.316	-191.210	175.614

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE — **USCITE**

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1 CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI						
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111100	1	Assegni e indennità alla Presidenza	13.500		13.500	10.624		10.624
111110	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	3.000		3.000	2.954		2.954
111120	3	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	15.000	2.400	17.400	16.345		16.345
111130	4	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	13.000	-2.400	10.600	9.213		9.213
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	306.000	10.836	316.836	303.370		303.370
111210	6	Buoni mensa	14.000		14.000	12.104		12.104
111220	7	Compensi per lavoro straordinario bonifica	5.000	-2.000	3.000	2.030		2.030
111230	8	Trattamento accessorio parastato	24.000	-11.180	12.820	12.816		12.816
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	10.000		10.000	9.307		9.307
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	155.000		155.000	138.234	15.923	154.157
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	30.000	-1.500	28.500	23.423	1.377	24.800
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	1.000		1.000			
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	55.000	5.000	60.000	59.886		59.886
111310	15	Uscite di rappresentanza	4.000		4.000	3.910		3.910
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	40.000		40.000	27.210	2.147	29.356
111330	17	Spese per energia elettrica	9.500		9.500	4.375	5.125	9.500
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	18.000		18.000	16.983	1.017	18.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.						
111360	20	Spese per pubblicità						
111370	21	Premi di assicurazione	8.500		8.500	8.133		8.133
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	1.000		1.000	368		368
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI						
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	35.000	16.619	51.619	47.727		47.727
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	95.000		95.000	94.800		94.800
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.	20.000	-12.750	7.250	4.968		4.968
		Obblighi ittiogenici						
112140	27	Interreg II						
112150	28	Via Navigabile						
112160	29	Registro Italiano Dighe	25.000	-3.000	22.000	18.867		18.867
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	155.000	6.000	161.000	50.990	110.010	161.000
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI						
		Allo Stato						
		Alle Regioni						
		Ad altri enti del settore pubblico						
		Altri trasferimenti passivi						
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
		Interessi passivi						
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-2.876						13.500	10.624	-2.876	
-46						3.000	2.954	-46	
-1.055						17.400	16.345	-1.055	
-1.387						10.600	9.213	-1.387	
-13.465						316.836	303.370	-13.465	
-1.896						14.000	12.104	-1.896	
-970						3.000	2.030	-970	
-4						12.820	12.816	-4	
-693						10.000	9.307	-693	
-843	18.964	18.964		18.964		173.964	157.198	-16.766	15.923
-3.700	1.782	1.782		1.782		30.282	25.204	-5.077	1.377
-1.000						1.000		-1.000	
-114						60.000	59.886	-114	
-90						4.000	3.910	-90	
-10.644	10.361	6.008	4.353	10.361		50.361	33.218	-17.144	6.500
	3.105	3.105		3.105		12.605	7.481	-5.125	5.125
	2.316	2.316		2.316		20.316	19.299	-1.017	1.017
-367						8.500	8.133	-367	
-632						1.000	368	-632	
-3.892						51.619	47.727	-3.892	
-200						95.000	94.800	-200	
-2.282						7.250	4.968	-2.282	
	141.415		141.415	141.415		141.415		-141.415	141.415
-3.133	47.492	31.191		31.191	-16.301	69.492	50.058	-19.434	
	70.246	47.520	22.726	70.246		231.246	98.510	-132.735	132.735

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
112400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000		6.000	3.898		3.898
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
		Restituzione e rimborsi diversi						
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.		12.000	12.000	7.722	4.278	12.000
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	3.000	-3.000				
112620	36	Fondo di riserva	7.500		7.500			
		Somme a favore dello Stato						
		1.1.3 - ONERI COMUNI						
		1.1.3.1						
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
		1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
		Pensioni a carico dell'ente						
		1.1.4.2. - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
114200	38	TFS Parastato	8.000	6.000	14.000		14.000	14.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.						
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	1.080.000	23.025	1.103.025	890.257	153.877	1.044.134
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 INVESTIMENTI						
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi						
121210	41	Acquisto autovettura						
121220	42	Acquisto scorte magazzino	10.000		10.000	4.913		4.913
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000	-1.272	3.728	3.600		3.600
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.						
121250	45	Carri ponte	5.000	-5.000				
121260	46	Sistema di teleallarmi		1.300	1.300	1.216		1.216
121270	47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari						
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie						
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti						
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati						
		Depositi in buoni postali						
		Acquisti di altri titoli di credito						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-			in+ / in-	
-2.102						6.000	3.898	-2.102	
	19.587	1.451	18.136	19.587		31.587	9.173	-22.414	22.414
-7.500						7.500		-7.500	
	132.368		132.368	132.368		146.368		-146.368	146.368
-58.891	447.635	112.336	318.997	431.334	-16.301	1.550.659	1.002.593	-548.066	472.874
-5.087						10.000	4.913	-5.087	
-128						3.728	3.600	-128	
-84	12.164	12.164		12.164		13.464	13.380	-84	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
		Concessione di mututi a medio e lungo termine						
		Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.						
		Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Anticipazioni alle gestioni autonome						
		Depositi a cauzione						
		Concessioni di crediti diversi						
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
		1.2.2 - ONERI COMUNI						
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
		1.2.3.1 -						
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
		1.2.4.1 -						
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	20.000	-4.972	15.028	9.728		9.728
		CENTRO DI RESP."Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI						
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	50	Fondo ENPAIA	200	41.563	41.763	41.763		41.763
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi		3.912	3.912	3.912		3.912
141130								
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	2.200	45.475	47.675	47.675		47.675
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	1.080.000	23.025	1.103.025	890.257	153.877	1.044.134
		Titolo II	20.000	-4.972	15.028	9.728		9.728
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	45.475	47.675	47.675		47.675
		TOTALE DELLE USCITE	1.102.200	63.527	1.165.727	947.661	153.877	1.101.537
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						15.398
		TOTALE GENERALE	1.102.200	63.527	1.165.727	947.661	153.877	1.116.935

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI PAGATI	RESIDUI RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
-5.299	12.164	12.164		12.164		27.192	21.893	-5.299	
						41.763	41.763		
						2.000	2.000		
	34.000				-34.000	37.912	3.912	-34.000	
	34.000				-34.000	81.675	47.675	-34.000	
-58.891	447.635	112.336	318.997	431.334	-16.301	1.550.659	1.002.593	-548.066	472.874
-5.299	12.164	12.164		12.164		27.192	21.893	-5.299	
	34.000				-34.000	81.675	47.675	-34.000	
-64.190	493.799	124.500	318.997	443.498	-50.301	1.659.526	1.072.161	-587.365	472.874
15.398							396.155		
-48.792	493.799	124.500	318.997	443.498	-50.301	1.659.526	1.468.316	-587.365	472.874

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBB. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
I. immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Costi di impianto e di ampliamento			V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. Riserve statutarie		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	520.224	534.864
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	34.049	-14.640
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale patrimonio netto (A)	554.273	520.224
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi					
9) Altre					
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	174.050	174.050			
2) Impianti e attrezzature	107.411	107.411	1) per contributi a destinazione vincolata		
3) Opere di regolazione	877.867	1.135.116	2) per contributi indistinti per la gestione		
4) Automezzi e barche	7.654	7.654	3) per contributi in natura		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	79.743	80.238	Totale Contributi in conto capitale (B)		
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.321.836	1.579.580			
Fondo ammortamenti	924.999	1.151.682			
Totale	396.837	427.898			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
1) Partecipazione in:			2) per imposte		
a) imprese controllate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
b) imprese collegate			4) per ripristino investimenti		
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	146.368	132.368
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	146.368	132.368
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	446	446			
3) Altri titoli			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
4) Crediti finanziari diversi					
			1) obbligazioni		
Totale	446	446	2) verso le banche		
			3) verso altri finanziatori		
Totale immobilizzazioni (B)	397.283	428.344	4) acconti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5) debiti verso fornitori	326.506	361.431
			6) rappresentati da titoli di credito		
I. Rimanenze			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	57.578	58.168	8) debiti tributari		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
3) lavori in corso			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) prodotti finiti e merci			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
5) acconti			12) debiti diversi		
Totale	57.578	58.168			
			Totale debiti (E)	326.506	361.431
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			1) Ratei passivi		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.			2) Risconti passivi		

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici	175.389	175.389	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	225	193			
Totale	175.614	175.582	Totale ratei e risconti (F)		
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Parteciapazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	396.155	351.413			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	396.155	351.413			
Totale attivo circolante (C)	629.864	585.679			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	1.027.147	1.014.023	**Totale passivo e netto**	1.027.147	1.014.023

CONTO ECONOMICO

	2010		2009	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.050.900		973.200	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			1.792	
3) Viariazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	17.492		13.011	
Totale valore della produzione (A)		1.068.392		988.003
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	159.599		164.590	
7) per servizi	323.609		268.817	
8) per godimento beni di terzi	29.356		38.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	318.216		300.190	
b) oneri sociali	178.957		169.046	
c) trattamento di fine rapporto	14.000		7.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	21.411		19.900	
10) Ammortamenti e svalutazioni	31.781		34.161	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	589			
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	3.898		3.993	
Totale costi (B)		1.081.416		1.005.697
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-13.024		-17.694
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	868		1.545	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		868		1.545
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				

	2010		2009	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	-4.096			
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	50.301		1.508	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)		46.205		1.508
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		34.049		-14.640
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		34.049		-14.640

NOTA INTEGRATIVA
E
RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, 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. 46 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione".

Al "conto di bilancio" redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa e la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione adottati sono gli stessi del precedente esercizio:

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente all'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce "TFS" è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2010

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)	1999	175.389	-	-	175.389
	TOTALE		**175.389**	-	-	**175.389**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2010

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2009	18.964	18.964	-	-
11	Altri oneri	2009	1.782	1.782	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2008	10.361	6.008	-	4.353
17	Spese per energia	2008	3.105	3.105	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2008	2.316	2.316	-	-
27	Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)	1999	141.415	-	-	141.415
29	Registro Italiano Dighe	2007-2009	47.492	31.191	16.301	-
31	DMV	2009	70.246	47.520	-	22.726
34	Spese per liti, arbitraggi	2008	19.587	1.451	-	18.136
38	TFS Parastato	2009	132.368	-	-	132.368
46	Teleallarmi	2009	12.164	12.164	-	-
52	Somme pagate per c/terzi	2008	34.000	-	34.000	-
	TOTALE		**493.799**	**124.500**	**50.301**	**318.997**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI relativi all' anno 2010		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
7	Interessi Tesoreria 4° trimestre 2010	225
	Totale residui €	**225**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI relativi all' anno 2010		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
10	Oneri previdenziali e assistenziali	15.923
11	Altri oneri	1.377
16	Fitto di locali e spese di condominio	6.500
17	Spese per energia	5.125
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.017
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	110.010
34	Spese legali	4.278
38	TFS Parastato	14.000
	Totale residui €	**158.230**

- Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988 per i beni entrati in funzione dall'1.01.1989 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/1988. A fine esercizio il costo delle opere di regolazione risulta pari a Euro 877.867 di cui € 282.879 di pertinenza dello Stato e € 594.988 di pertinenza degli Utenti. Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2/2/1952 n. 74, e rispetto all'esercizio precedente registrano una diminuzione di € 258.464 per stralcio del sistema di misurazione, obsoleto ed interamente ammortizzato.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) TERRENI E FABBRICATI

Costo originario terreni e fabbricati	€	174.050
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	102.638
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	5.852
Valore a fine esercizio	€	65.560

2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE

Costo originario impianti e attrezzature	€	107.411
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	30.555
Ammortamento dell'esercizio	€	3.759
Valore a fine esercizio	€	73.097

3) OPERE DI REGOLAZIONE

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	282.879
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	593.772
Incremento dell'esercizio	€	1.216
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	659.280
Ammortamento dell'esercizio	€	16.969
Valore a fine esercizio	€	201.618

4) AUTOMEZZI E BARCHE

Costo originario barconi	€	7.654
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 20%)	€	1.531
Ammortamento dell'esercizio	€	1.531
Valore a fine esercizio	€	4.592

6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	80.238
Incrementi dell'esercizio	€	3.600
Scarico	€	4.096
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	71.069
Ammortamento dell'esercizio	€	1.041
Valore a fine esercizio	€	7.632

7) ALTRI BENI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	28.145
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	44.338

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2009	€	58.168
Rimanenze di magazzino esercizio 2010	€	57.578

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 4.913 e scaricate merci per € 5.503.

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2009	€	446
	2010	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2009	€	175.582
	2010	€	175.614

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II per il quale è pendente ricorso al Consiglio di Stato contro Regione Lombardia e per € 225 di interessi attivi su deposito bancario.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2009	€	516
	2010	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa iscritta al costo originario.

Disponibilità liquide	2009	€	351.413
	2010	€	396.155

Depositate presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

PASSIVO

Patrimonio netto	2009	€	520.224
	2010	€	554.723

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 34.049.

Trattamento di fine rapporto	2009	€ 132.368
	2010	€ 146.368

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2010, riferiti ai sette dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 132.368
Accantonamento dell'esercizio	€ 14.000
Utilizzazioni dell'esercizio	€ -
Esistenza al 31.12	€ 146.368

Per il dirigente inquadrato secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all'Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2009	€ 493.799
	2010	€ 472.874

La voce è così composta:

€ 15.923	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 1.377	Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2009)
€ 141.415	Debiti verso fornitori per Interreg II
€ 132.735	DMV fiume Ticino
€ 22.414	Liti e arbitraggi
€ 12.642	Debiti diversi
€ 146.368	T.F.S. parastato

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	2009	€ 988.033
	2010	€ 1.068.392

L'incremento del valore della produzione di € 80.389 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari	2009	€ 1.545
	2010	€ 868

Proventi e oneri straordinari	2009	€ 1.508
	2010	€ 46.206

L'importo è dato dalla differenza tra le variazioni in meno registrate nei residui passivi per € 50.301 e dall'alienazione di mobili e macchine d'ufficio per € 4.096.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2010 di € 98.895, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2011 di € 8.000. Il maggior avanzo accertato di € 90.895, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2011 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 98.895, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 33.196, è risultato superiore di € 65.699 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 50.301 e il disavanzo finanziario di competenza di € 15.398.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.116.935 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.132.532, un incremento di parte corrente di € 15.596.

Le partite di giro di € 47.675 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000, al f.do ENPAIA per € 41.763: di cui € 443 imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed € 41.320 liquidazione TFR ex dipendente Margaroli ed al rimborso di spese pagate per c/Terzi per € 3.912.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.101.537, contro € 1.165.727 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 64.190 si riferiscono alle spese correnti per Euro 58.891 e a quelle in conto capitale per € 5.299.

Le spese correnti rappresentano circa il 95% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 39.136, il personale in attività di servizio € 518.584, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 129.153, le prestazioni istituzionali € 327.362, gli oneri tributari Euro 3.898, liti e arbitraggi € 12.000 e l'accantonamento TFR parastato Euro 14.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 9 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 22.571.

Le spese in conto capitale si riferiscono all'acquisto di scorte di magazzino per Euro 4.913, mobili e macchine d'ufficio per € 3.600 e sistema di teleallarmi per Euro 1.216.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame è opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 24.07.2010 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

ATTIVITA' DELL'ENTE

L'attività del Consorzio si è svolta come di consueto, secondo due direttrici principali:

1) attività inerenti la regolazione
2) attività inerenti gli affari generali.

1) Andamento della regolazione

L'attività di regolazione delle acque del Verbano ha avuto inizio con un livello lago pari a + 1,26 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, non lontano dal livello massimo di concessione del periodo invernale (+ 1,50 m). La situazione favorevole dell'invaso si è protratta fino alla fine del periodo, permettendo di mantenere i massimi livelli consentiti per legge anche nella stagione primaverile-estiva, grazie anche al contributo di eventi pluviometrici distribuiti in maniera favorevole alle esigenze della regolazione, che ha consentito di soddisfare pienamente le Utenze di valle ai massimi valori di portata concessi.
Anche l'autunno ha visto proseguire il trend favorevole per l'invaso, che ha chiuso l'anno a un livello di + 1,38 m sullo zero di Sesto Calende.
Durante l'anno l'oscillazione dei livelli si è mantenuta sempre al di sopra dello zero, da un minimo di + 0,32 m il sette settembre a un massimo di + 1,98 m il 14 maggio: durante questa punta di morbida gli afflussi e i deflussi massimi sono risultati pari a 1279 mc/sec e 992 mc/sec; significativa è stata anche un'altra morbida nel mese di giugno, con valori massimi di afflusso e deflusso di 1073 mc/sec e 802 mc/sec e una quota massima d'invaso di + 1,60 m.
Proseguendo un trend favorevole anche nel corso del 2010 sono state erogate nel Ticino portate superiori a quelle previste dalle concessioni delle utenze di valle, che nel corso dell'esercizio hanno derivato complessivamente 5.789 milioni di mc, circa 133 milioni di mc in più rispetto allo scorso anno.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce per i primi 4 mesi dell'anno ha raggiunto valori vicini ai più alti delle serie storiche disponibili, mentre il trimestre ottobre – dicembre ha proposto valori più prossimi alla media.

L'esercizio 2010, in virtù di condizioni idrologiche favorevoli e grazie ad un'attenta gestione della regolazione, ha visto il pieno soddisfacimento di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica rappresentata dal bacino del lago Maggiore.

Le acque nuove utilizzate sono state pari a circa 120 milioni di mc: 60 milioni di mc a favore delle Utenze di valle e 60 milioni di mc a favore della sperimentazione DMV.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Volumi (milioni di m^3)	4.349	5.389	5.275	5.656	5.789

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	175	132	144	396	892	458	331	204	265	324	532	261
dec. 2	165	135	134	281	827	777	250	368	198	186	485	187
dec. 3	145	145	341	320	514	420	209	203	172	173	450	307
mese	161	137	210	333	736	552	262	257	212	226	489	253

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	208	147	144	398	773	464	319	260	238	214	445	254
dec. 2	184	145	146	292	886	707	296	312	221	239	469	193
dec. 3	153	143	317	282	558	486	260	259	173	182	444	288
mese	181	145	206	324	733	552	291	277	211	211	452	246

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2009)

n. 8 giorni con portate superiori a 900 m^3/sec (9)
n. 15 giorni con portate superiori a 800 m^3/sec (18)
n. 28 giorni con portate superiori a 700 m^3/sec (28)
n. 36 giorni con portate superiori a 600 m^3/sec (55)
n. 55 giorni con portate superiori a 500 m^3/sec (68)
n. 80 giorni con portate superiori a 400 m^3/sec (108)
n. 120 giorni con portate superiori a 300 m^3/sec (142)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2010
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2009)

Portata media annua equivalente di afflusso	320 m^3/sec	(330)
Portata media annua equivalente di deflusso	320 m^3/sec	(331)
Portata massima afflusso (06/05/2010)	1.605 m^3/sec	(2.202)
Portata massima deflusso (14/05/2010)	992 m^3/sec	(1.126)
Portata minima afflusso (07/02/2010)	74 m^3/sec	(56)
Portata minima deflusso (17/02/2010)	142 m^3/sec	(117)

Volume giornaliero medio afflussi	27.6 milioni di m^3	(28.5)
Volume giornaliero medio deflussi	27.6 milioni di m^3	(28.6)
Volume giornaliero massimo afflussi	138.7 milioni di m^3	(190.3)
Volume giornaliero massimo deflussi	85.7 milioni di m^3	(97.3)
Volume giornaliero minimo afflussi	6.4 milioni di m^3	(4.8)
Volume giornaliero minimo deflussi	12.3 milioni di m^3	(10.1)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio

Periodo 2000 - 2010

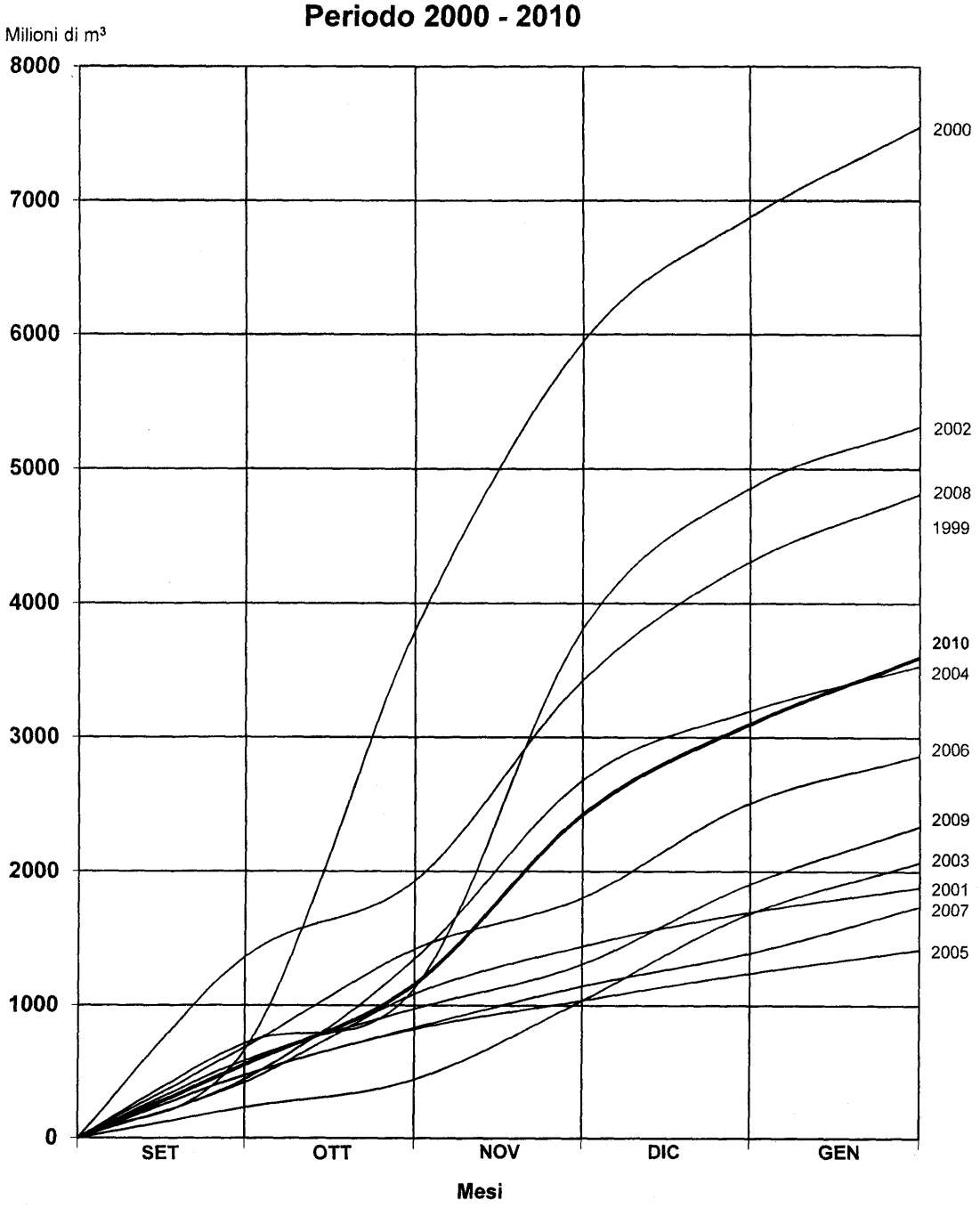


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2010

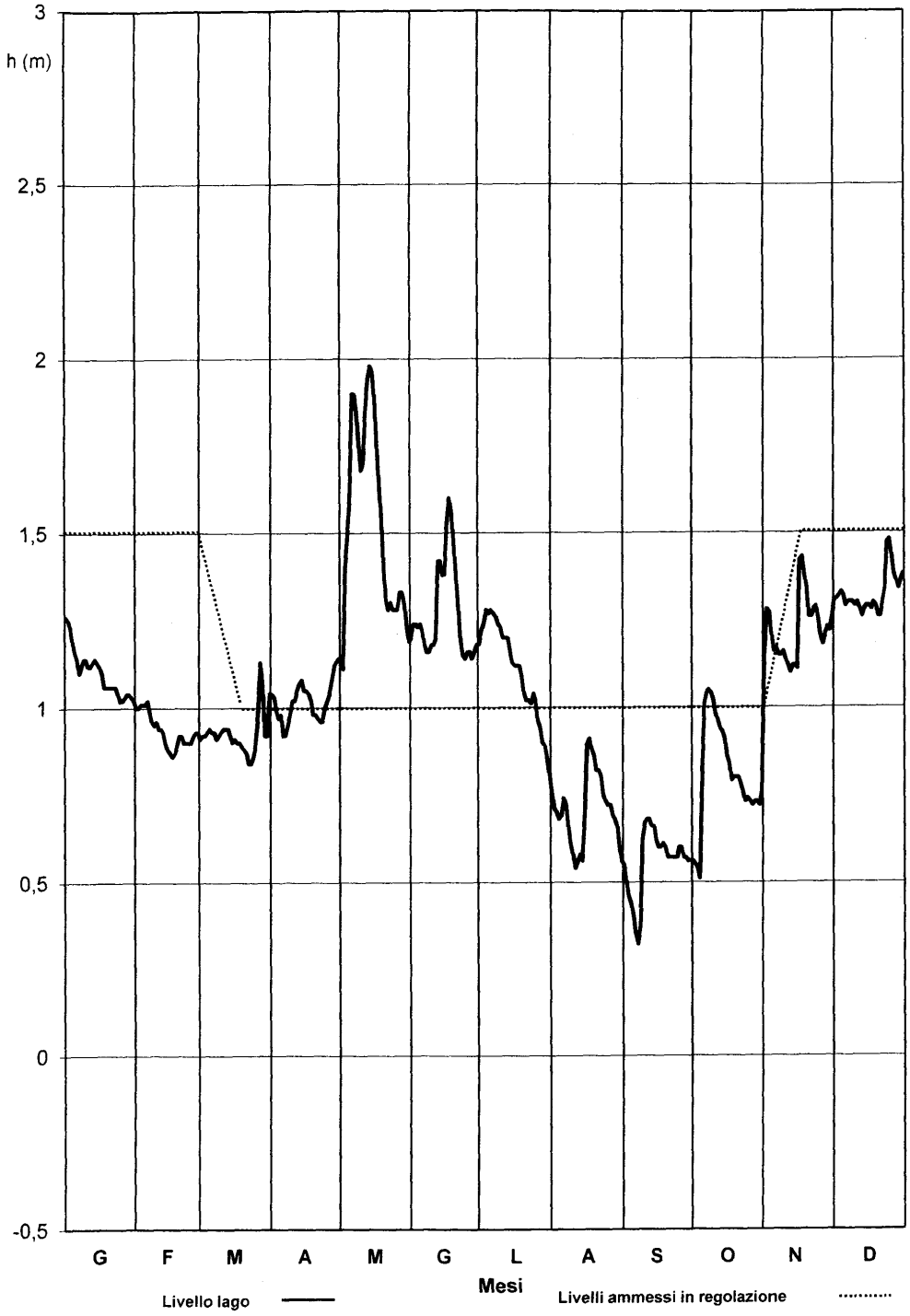


fig. 2

2) Attività inerenti gli affari generali.

2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Nel corso del 2010 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 27 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2009 e il 28 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2011.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2010, quattro riunioni nei giorni 05/03, 09/04, 11/10 e 02/11.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto quattro riunioni nei giorni 09/04, 21/09, 28.10 e 10.12 e ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione del 27/04 e del 28/10.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto una riunione ordinaria il giorno 08/09.

L'Assemblea degli Utenti si è riunita due volte nei giorni 27/04 e 30/11.

2.2) Sentenza TAR – Milano n° 1474/2006: atto di diffida e messa in mora.

Il Consiglio d'Amministrazione nella seduta del 28.10.2010 ha autorizzato il Presidente a dare mandato speciale ai legali Avv.ti Maria Cristina Zavatti ed Enrico Cimmino a rappresentare e difendere il Consorzio dinanzi al TAR Lombardia nel giudizio di ottemperanza alla sentenza in oggetto.
I legali hanno proceduto all'atto di diffida e di messa in mora notificando lo stesso alla Regione Lombardia nella persona del Presidente pro tempore. Tale procedimento ha avuto l'effetto di spingere la Regione a sollecitare il giudizio pendente al Consiglio di Stato presentando in data 30.11.2010 istanza per fissare l'udienza di discussione. Il Consiglio di Stato ha fissato per il giorno 8.3.2011 la discussione dell'appello pendente, l'esito non è ancora stato reso noto.

2.3) Commissione italo/svizzera.

Il Presidente informa che il Consigliere Diplomatico del Ministro dell'Ambiente ha designato il Dr. Marco Lupo – Direttore Generale della Direzione Tutela del Territorio e delle Risorse Idriche quale proprio rappresentante nella Commissione italo/svizzera per la regolazione dei livelli del lago Maggiore, e la Dott.ssa Liliana Cortellini per le attività propedeutiche alla costituzione della suddetta Commissione. Il Consigliere ha altresì dichiarato di ritenere opportuno coinvolgere nei lavori per la costituzione della Commissione il Segretario Generale dell'Autorità di Bacino del Po e il Presidente del Consorzio del Ticino, che sono stati regolarmente convocati per il primo incontro, Roma 14 aprile 2011 ore 11.

2.4) Convenzione con Regione Piemonte: Progetto "Strada".

La collaborazione del Consorzio al progetto "Strada", richiesta da Regione Piemonte nell'ambito di Azione 2.2.2 "Adeguamento sistemi di monitoraggio", consiste nella messa a disposizione di informazioni su scale di deflusso e modalità di gestione operativa della diga, e di serie di dati storici del periodo 2000 – 2010, nonché la fornitura in tempo reale dei valori orari di afflussi, livelli e portate.

La convenzione in data 12/12/2010 è stata sottoscritta considerato che la maggior parte dei dati richiesti è già presente come valore giornaliero sul sito del

Consorzio, mentre le scale di deflusso in funzione dell'apertura delle portine sono di difficile e complessa elaborazione e non sono al momento disponibili, ma soprattutto in quanto il programma operativo dell'Azione 2 del Progetto STRADA, al punto 2.2.2 – "Adeguamento reti di monitoraggio" prevede che il sistema comune di monitoraggio, opportunamente potenziato, venga accentrato presso l'ente regolatore che poi smisterà i dati agli interessati: prende corpo il concetto che il sito del Consorzio dovrà essere il luogo centrale ove raccogliere i dati, che attraverso il sito saranno distribuiti.

2.5) Attività di manutenzione.

E' proseguita l'attività di manutenzione per conservare nelle migliori condizioni possibili l'opera di regolazione e il sistema di monitoraggio ad essa collegato, nonché le strutture annesse e indispensabili al buon funzionamento della diga.

2.6) Organico.

Dovendo procedere all'assunzione di un operaio manovratore addetto al servizio di guardia e manovra della traversa di regolazione della Miorina, come già avvenuto nell'esercizio 2009 il Consorzio ha scelto di gestire autonomamente le procedure di reclutamento di personale, attenendosi ai criteri e alle indicazioni contenute nella delibera della Giunta Regionale Lombarda prot. n. 4890 del 15 giugno 2007: le operazioni iniziate nella metà del mese di maggio con la predisposizione dell'avviso all'utenza dell'offerta del Consorzio si sono concluse il 1° settembre con l'assunzione del manovratore idoneo.

IL PRESIDENTE
Alessandro Folli

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 351.413
Riscossioni	in c/competenza	€ 1.116.710		
	in c/residui	€ 193		€ 1.116.903
Pagamenti	in c/competenza	€ 947.661		
	in c/residui	€ 124.500		€ 1.072.161
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€ 396.155
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 175.389		
	dell'esercizio	€ 225		€ 175.614
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 318.997		
	dell'esercizio	€ 153.877		€ 472.874
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€ 98.895

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così ripartita:		
Parte vincolata	€	0
Parte disponibile	€	98.895
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	98.895

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2010

Signori Consiglieri,
il Rendiconto Generale dell'esercizio 2010, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, corredato dalla relazione del Presidente e sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto DPR.

Preliminarmente, si fa presente che questo collegio dei revisori si è insediato a partire dall'esercizio finanziario 2011 e che la nomina del Presidente del Consorzio è intervenuta con Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare in data 12 maggio 2011.

Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio, composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del citato art. 48 del D.P.R. n. 97/2003.

Detta nota integrativa fornisce dettagliate informazioni sull'andamento della gestione, sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2010 ed illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003, al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e, per quanto di competenza, il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

		ENTRATE		USCITE
Parte corrente	€	1.069.260	€	1.044.134
In conto capitale	€	-	€	9.728
Partite di giro	€	47.675	€	47.675
	€	1.116.935	€	1.101.537
Avanzo finanziario	€	-	€	15.398
Totale	€	1.116.935	€	1.116.935

2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.027.147
Passivo	€	472.874
Patrimonio netto	€	554.273

3) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	1.086.392
Costi della produzione	€	1.081.416
Proventi e oneri finanziari	€	868
Proventi e oneri straordinari	€	46.205
Disavanzo economico	€	34.049

4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	351.413
Riscossione residui e competenze	€ 1.116.903	
Pagamenti residui e competenze	€ 1.072.161	€ 44.742
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€	396.155
Residui attivi	€ 175.614	
Residui passivi	€ 472.874	€ - 297.260
Avanzo di amministrazione al 31.12.2010	€	98.895

Il Collegio ha verificato che:
1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza evidenzia un disavanzo finanziario di € 15.398; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 191.210 per entrate correnti. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 587.365 afferiscono per € 548.066 alle spese correnti, per Euro 5.299 alle spese in conto capitale e per € 34.000 alle partite di giro;
2) la situazione patrimoniale, per effetto dell'avanzo economico di € 34.049, presenta un incremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2010, ammonta ad Euro 554.273 rispetto a quello esistente all'01.01.2010 di € 520.244;
3) il conto economico espone un avanzo di € 34.049, determinato dalla differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione più il valore netto dei proventi e oneri finanziari e straordinari;
4) la situazione amministrativa al 31 dicembre 2010 espone un avanzo di amministrazione di € 98.895 rispetto ad € 33.187 del precedente esercizio. Infine, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2010 di € 351.413, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2010 di € 396.155 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio.
Il Collegio, inoltre, precisa che:

- le voci indicate nel Rendiconto generale in esame sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- la relazione illustrativa sulla gestione è congrua con i dati del conto consuntivo;
- i residui attivi e passivi riflettono la situazione alla fine dell'esercizio;
- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;

- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;
- l'onere per il personale, esposto nel rendiconto in esame, si riferisce a nove dipendenti in servizio al 31.12.2010, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2009 (1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai di cui 2 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 7 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2010.

Milano, 23 maggio 2011

IL COLLEGIO DEI REVISORI
Dr. Alessandro Alessandrini
Dr. Cesare Moscariello
Dr. Franco Rudoni

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
903	968	190	INCOLTO STERRATO			
903	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
903	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
903	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
903	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
903	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
903	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
903	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
903	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
903	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
903	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
903	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
903	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
903	985	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
903	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
903	987	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
903	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
903	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
903	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
903	1871	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
903	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
903	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
903	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
903	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
903	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
903	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
903	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
903	973	290	INCOLTO STERRATO			
903	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
903	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
903	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
903	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
903	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
903	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
903	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
903	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
903	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
903	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
903	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
903	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
903	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
903	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
903	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
903	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
903	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
903	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
903	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
903	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
903	974	240	INCOLTO STERRATO			
903	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
903	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21
903	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
903	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
903	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
903	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
903	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
903	946	1380				
903	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
903	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

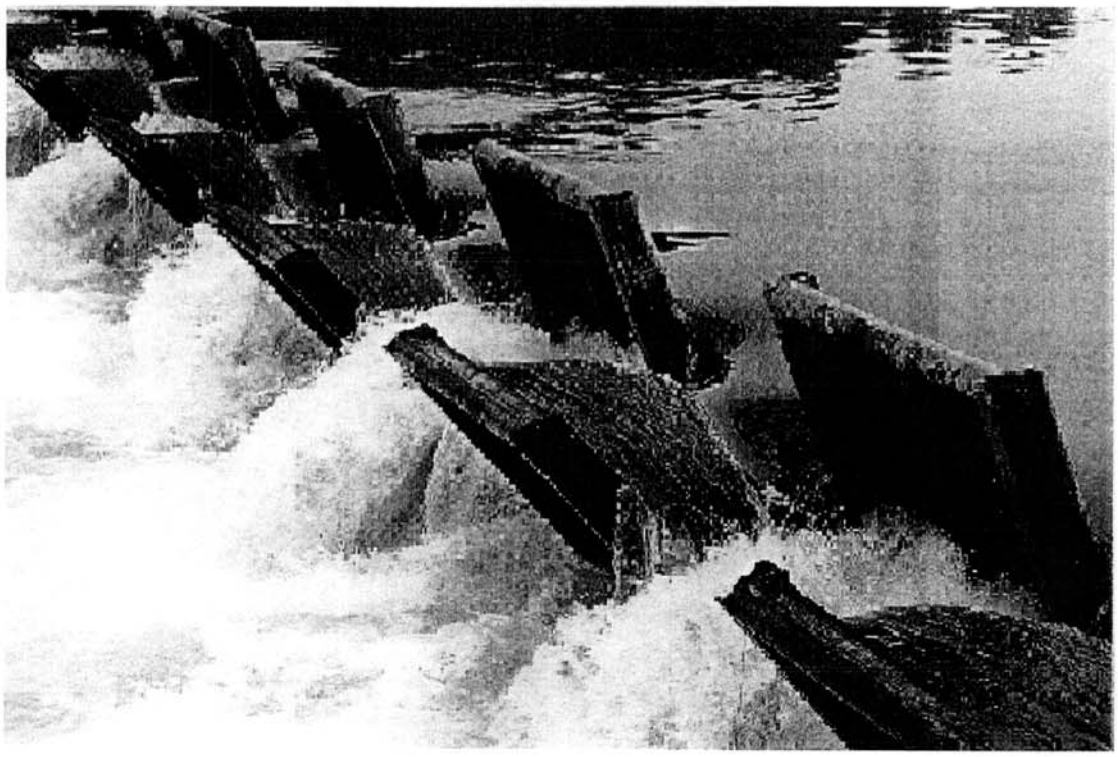
FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150 mq

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO 2011

RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928
Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70
20121 MILANO – C.so P.ta Nuova 18 – Tel. 02/29004722

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione ed opere accessorie.

Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

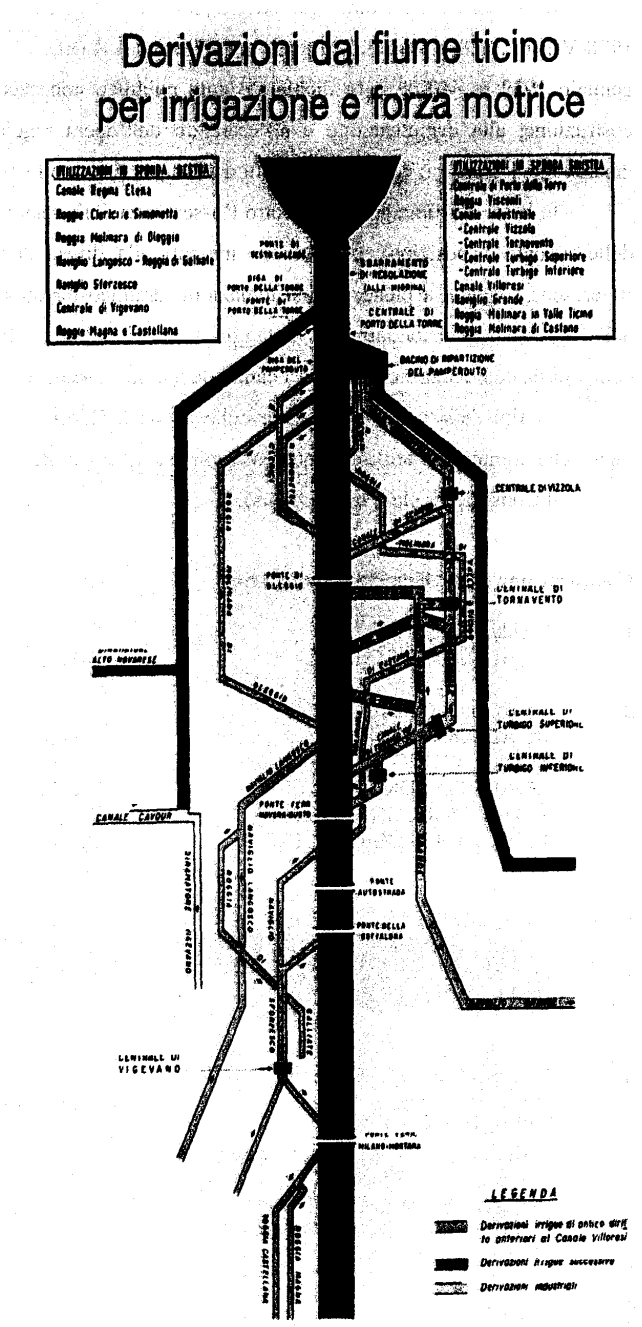
Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenere nel lago stesso – che funziona così da serbatoio – le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km^2, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km^2; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m^3.

Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (- 0,50 m) alla quota (+ 1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m^3. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+ 1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m^3 di acqua, limitatamente a tale stagione.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge – in primavera e in autunno – e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi. L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile- estivo e autunno –invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 – 240 m^3/sec e 140 – 150 m^3/sec.



ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON D.M. 25.07.2011 n. GAB-DEC-2011-0000117

Capo I – Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1
(Scopi e sede del Consorzio)

Il Consorzio del Ticino, già istituito col R.D. 14 giugno 1928-VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928-VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 luglio 1938 XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, è stato dichiarato ente pubblico non economico ai sensi della legge 70/75, e provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del Lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere, a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alle sistemazioni idraulico-forestali; alla migliore e integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria, a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta per i canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela ambientale delle acque il Consorzio vigila affinchè nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire siano osservate le norme di legge.

Il Consorzio ha la sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

1. – Presidente

DR. ALESSANDRO FOLLI	Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare

2. – Consiglio di Amministrazione

DR. ALESSANDRO FOLLI	Presidente
DR.ING. BRUNO BOLOGNINO	Rappresentante Utenti Sponda piemontese
DR. ALESSANDRO UBIALI	Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda
DR.ING. CORRADO COLETTA	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)
DR.ING. AMBROGIO PIATTI	Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)

3. – Collegio dei Revisori dei Conti

DR. ALESSANDRO ALESSANDRINI	Presidente – Rapp. Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
DR. CESARE MOSCARIELLO	Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze
DR. FRANCO RUDONI	Rappresentante Utenti

4. – Principali Utenti del Consorzio

ENEL Produzione	Lago Delio
ENEL GREEN POWER	Sponda sinistra Ticino
ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)	Sponda destra/sinistra Ticino
ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA	Sponda destra Ticino
CONSORZIO VILLORESI	Sponda sinistra Ticino
ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO	Sponda destra Ticino

DOTAZIONE ORGANICA

(rideterminata in base ai carichi di lavoro ed approvata dal Ministero Lavori Pubblici - Direzione Generale degli Affari Generali e del Personale con nota 26 marzo 1997, prot. n. 1180)

Qualifica e Profilo Professionale	N. Dipendenti
DIRIGENTE*	
Direttore Unico	1
AREA B – Posizione B2	
Assistente Tecnico	1
AREA B – Posizione B1	
Operatore di amministrazione	1
Operatore specializzato	4
AREA A – Posizione A3	
Operatore qualificato	2
Totale	9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CODICE	CAPITOLO Nº	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI						
		1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
		1.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI						
111100	1	Contributo utenti	1.114.350		1.114.350	1.114.350		1.114.350
		1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI						
111200	2	Contributo straordinario utenti						
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
		1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
112200	4	Interreg II						
		1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
		1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
		Ricavi dalla vendita di pubblicazioni						
113100	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	1.300	39.380	40.680	39.380		39.380
		Realizzi per cessione materiale fuori uso						
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	1.600	4.900	6.500	7.484		7.484
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	1.300		1.300	1.404	503	1.906
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
113300	8	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni						
113310	9	Recuperi e rimborsi diversi	800		800	484		484
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
		Entrate eventuali						
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.119.350	44.280	1.163.630	1.163.102	503	1.163.604
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONEDI CREDITI						
		1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
121100	10	Vendita Terreni						
		1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
		1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
		Cessione partecipazioni						
		Cessione di conferimenti e quote in altri enti						
		Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato						
		Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie						
		Riscossione di buoni postali						
		Riscossione di crediti diversi						

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
0						1.114.350	1.114.350	0	
	175.389		175.389	175.389		175.389		-175.389	175.389
-1.300						40.680	39.380	-1.300	
984						6.500	7.484	984	
606	225	225		225		1.525	1.629	104	503
-316						800	484	-316	
-26	175.614	225	175.389	175.614		1.339.244	1.163.327	-175.917	175.891

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

CODICE	CAPITOLO Nº	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI						
		Prelevamenti di depositi bancari						
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine						
		Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi						
		Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Ritiro di depositi a cauzione presso terzi						
		Riscossione di crediti diversi						
		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
		1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
		1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE						
		1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI						
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI						
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		1.3.1						
		TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	29	Fondo ENPAIA	200	70.900	71.100	71.039		71.039
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi						
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	70.900	73.100	73.039		73.039
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	70.900	73.100	73.039		73.039
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	1.119.350	44.280	1.163.630	1.163.102	503	1.163.604
		Titolo II						
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	70.900	73.100	73.039		73.039
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.121.550	115.180	1.236.730	1.236.141	503	1.236.644
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO	8.000	90.895	98.895			32.093
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	1.129.550	206.075	1.335.625	1.236.141	503	1.268.737

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI RIMASTI DA RISCUOT.	RESIDUI TOTALI	VARIAZ. in+ / in-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
-61						71.100 2.000	71.039 2.000	-61	
-61						73.100	73.039	-61	
-61						73.100	73.039	-61	
-26	175.614	225	175.389	175.614		1.339.244	1.163.327	-175.917	175.891
-61						73.100	73.039	-61	
-87	175.614	225	175.389	175.614		1.412.344	1.236.366	-175.978	175.891
-66.802						396.155	396.155		
-66.888	175.614	225	175.389	175.614		1.808.499	1.632.521	-175.978	175.891

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI						
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO						
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111100	1	Assegni e indennità alla Presidenza						
111110	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	12.000	6.000	18.000	14.163		14.163
111120	3	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	15.000	4.500	19.500	18.780		18.780
111130	4	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	12.000	20.000	32.000	31.720		31.720
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	320.000	-37.040	282.960	268.254		268.254
111210	6	Buoni mensa	14.000	-1.500	12.500	11.071		11.071
111230	8	Trattamento accessorio parastato	30.000	-13.460	16.540	15.822		15.822
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	10.000	2.000	12.000	11.504		11.504
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	160.000	-15.000	145.000	125.839	14.168	140.007
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	25.000	-2.000	23.000	20.090	935	21.025
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	1.000	5.000	6.000	5.760		5.760
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
111300	13	Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico	55.000	15.000	70.000	68.858		68.858
111310	15	Uscite di rappresentanza	4.600	4.000	8.600	7.238		7.238
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	40.000	-3.000	37.000	27.563	9.438	37.000
111330	17	Spese per energia elettrica	9.500		9.500	2.992	6.508	9.500
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	18.000	7.000	25.000	21.633	3.367	25.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.						
111360	20	Spese per pubblicità						
111370	21	Premi di assicurazione	8.500	1.500	10.000	8.814		8.814
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	8.000	-5.000	3.000	2.717		2.717
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI						
112100	23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie						
112110	24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	90.000	39.900	129.900	128.808	537	129.345
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi ittiogenici	7.250	-2.000	5.250	185		185
112140	27	Interreg II						
112150	28	Via Navigabile						
112160	29	Registro Italiano Dighe	35.000	5.000	40.000	36.953		36.953
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	75.000	12.000	87.000	60.087	26.913	87.000
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI						
		Allo Stato						
		Alle Regioni						
		Ad altri enti del settore pubblico						
		Altri trasferimenti passivi						
		1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI						
		Interessi passivi						
		1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI						
	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000		6.000	2.517		2.517

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-3.837						18.000	14.163	-3.837	
-720						19.500	18.780	-720	
-281						32.000	31.720	-281	
-14.706						282.960	268.254	-14.706	
-1.429						12.500	11.071	-1.429	
-718						16.540	15.822	-718	
-496						12.000	11.504	-496	
-4.993	15.923	15.923		15.923		160.923	141.762	-19.161	14.168
-1.975	1.377	1.377		1.377		24.377	21.468	-2.910	935
-240						6.000	5.760	-240	
-1.142						70.000	68.858	-1.142	
-1.362						8.600	7.238	-1.362	
	6.500	5.976	524	6.500		43.500	33.539	-9.961	9.961
	5.125	5.125		5.125		14.625	8.117	-6.508	6.508
	1.017	1.017		1.017		26.017	22.651	-3.367	3.367
-1.186						10.000	8.814	-1.186	
-283						3.000	2.717	-283	
-555						129.900	128.808	-1.092	537
-5.065						5.250	185	-5.065	
	141.415		141.415	141.415		141.415		-141.415	141.415
-3.047						40.000	36.953	-3.047	
	132.735	23.760	108.975	132.735		219.735	83.847	-135.888	135.888
-3.483						6.000	2.517	-3.483	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
COD.	N°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
112400								
		1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
		Restituzione e rimborsi diversi						
		1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.		12.500	12.500	5.904		5.904
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	3.000	-3.000				
112620	36	Fondo di riserva	7.500	-7.500				
		Somme a favore dello Stato						
		1.1.3 - ONERI COMUNI						
		1.1.3.1						
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
		1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
		Pensioni a carico dell'ente						
		1.1.4.2. - ACCANTONAM. AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
114200	38	TFS/TFR Parastato	11.000		11.000		11.000	11.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.						
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	977.350	44.900	1.022.250	897.270	72.865	970.134
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
		1.2.1 INVESTIMENTI						
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
121100	39	Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili	120.000	78.275	198.275	149.187	49.088	198.275
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi						
121210	41	Acquisto autovettura						
121220	42	Acquisto scorte magazzino	10.000		10.000	2.808		2.808
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000		5.000	3.679		3.679
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.						
121250	45	Carri ponte	5.000		5.000			
121260	46	Sistema di teleallarmi	10.000	12.000	22.000	20.801		20.801
121270	47	Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari						
		1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
		Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie						
		Conferim. e quote di partecip. al patrim. di altri enti						
		Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati						
		Depositi in buoni postali						
		Acquisti di altri titoli di credito						

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-6.596	22.414	22.414		22.414		34.914	28.318	-6.596	
	146.368		146.368	146.368		157.368		-157.368	157.368
-52.116	472.874	75.593	397.281	472.874		1.495.124	972.862	-522.262	470.146
						198.275	149.187	-49.088	49.088
-7.192						10.000	2.808	-7.192	
-1.321						5.000	3.679	-1.321	
-5.000						5.000		-5.000	
-1.199						22.000	20.801	-1.199	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE **USCITE**

COD.	CAPITOLO N°	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
		Concessione di mututi a medio e lungo termine						
		Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.						
		Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine						
		Anticipazioni alle gestioni autonome						
		Depositi a cauzione						
		Concessioni di crediti diversi						
		1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
		1.2.2 - ONERI COMUNI						
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI						
		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
		1.2.3.1 -						
		1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI						
		1.2.4.1 -						
		TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE	150.000	90.275	240.275	176.475	49.088	225.563
		CENTRO DI RESP."Consorzio del Ticino"						
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"						
		1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
		TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI						
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
141100	50	Fondo ENPAIA	200	70.900	71.100	71.039		71.039
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi						
141130								
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	2.200	70.900	73.100	73.039		73.039
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"						
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		Titolo I	977.350	44.900	1.022.250	897.270	72.865	970.134
		Titolo II	150.000	90.275	240.275	176.475	49.088	225.563
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	70.900	73.100	73.039		73.039
		TOTALE DELLE USCITE	1.129.550	206.075	1.335.625	1.146.784	121.953	1.268.737
		Avanzo/Disavanzo Finanziario						
		TOTALE GENERALE	1.129.550	206.075	1.335.625	1.146.784	121.953	1.268.737

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-			in+ / in-	
-14.712						240.275	176.475	-63.800	49.088
-61						71.100 2.000	71.039 2.000	-61	
-61						73.100	73.039	-61	
-52.116 -14.712 -61	472.874	75.593	397.281	472.874		1.495.124 240.275 73.100	972.862 176.475 73.039	-522.262 -63.800 -61	470.146 49.088
-66.888	472.874	75.593	397.281	472.874		1.808.499	1.222.377	-586.123	519.234
							410.145		
-66.888	472.874	75.593	397.281	472.874		1.808.499	1.632.521	-586.123	519.234

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2.011	ANNO 2.010	PASSIVITA'	ANNO 2.011	ANNO 2.010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBB. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione		
B) IMMOBILIZZAZIONI			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
I. immobilizzazioni immateriali			IV. Contributi a fondo perduto		
1) Costi di impianto e di ampliamento			V. Contributi per ripiano disavanzi		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			VI. Riserve statutarie		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	554.273	520.224
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	146.811	34.049
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale patrimonio netto (A)	701.084	554.273
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi					
9) Altre					
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	372.325	174.050			
2) Impianti e attrezzature	107.411	107.411	1) per contributi a destinazione vincolata		
3) Opere di regolazione	898.668	877.867	2) per contributi indistinti per la gestione		
4) Automezzi e barche	7.654	7.654	3) per contributi in natura		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	82.393	79.743	Totale Contributi in conto capitale (B)		
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.543.563	1.321.836			
Fondo ammortamenti	963.173	924.999			
Totale	580.389	396.837			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
1) Partecipazione in:			2) per imposte		
a) imprese controllate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
b) imprese collegate			4) per ripristino investimenti		
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
2) Crediti					
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	157.368	146.368
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	157.368	146.368
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	446	446			
3) Altri titoli			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo		
4) Crediti finanziari diversi					
Totale	446	446	1) obbligazioni		
			2) verso le banche		
Totale immobilizzazioni (B)	580.835	397.283	3) verso altri finanziatori		
			4) acconti		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5) debiti verso fornitori	361.867	326.506
			6) rappresentati da titoli di credito		
I. Rimanenze			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	52.931	57.578	8) debiti tributari		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
3) lavori in corso			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
4) prodotti finiti e merci			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
5) acconti			12) debiti diversi		
Totale	52.931	57.578			
			Totale debiti (E)	361.867	326.506
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.			1) Ratei passivi		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.			2) Risconti passivi		

ATTIVITA'	ANNO 2.011	ANNO 2.010	PASSIVITA'	ANNO 2.011	ANNO 2.010
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici	175.389	175.389	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	503	225			
Totale	175.891	175.614	Totale ratei e risconti (F)		
III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	516	516			
4) Altri titoli					
Totale	516	516			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	410.145	396.155			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	410.145	396.155			
Totale attivo circolante (C)	639.483	629.864			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconto (D)					
Totale attivo	1.220.318	1.027.147	**Totale passivo e netto**	1.220.318	1.027.147

CONTO ECONOMICO

	2011		2010	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.114.350		1.050.900	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Viariazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	47.348		17.492	
Totale valore della produzione (A)		1.161.698		1.068.392
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	201.010		159.599	
7) per servizi	247.973		323.609	
8) per godimento beni di terzi	37.000		29.356	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	284.075		318.216	
b) oneri sociali	161.032		178.957	
c) trattamento di fine rapporto	11.000		14.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	28.335		21.411	
10) Ammortamenti e svalutazioni	38.175		31.781	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.648		589	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	2.517		3.898	
Totale costi (B)		1.015.765		1.081.416
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		145.933		-13.024
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.906		868	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		1.906		868
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				

	2011		2010	
	Parziali	**Totali**	**Parziali**	**Totali**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	-1.029		-4.096	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui			50.301	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)		-1.029		46.206
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		146.811		34.049
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		146.811		34.049

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, 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. 46 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione".

Al "conto di bilancio" redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa e la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione adottati sono gli stessi del precedente esercizio:

- Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente all'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati.

- Crediti

Sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

- Rimanenze

Sono iscritte al costo medio d'acquisto.

- Trattamento di fine rapporto

Nella voce "TFS/TFR" la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici è diventata base TFR ai sensi della legge 122/2010 e sulla rivalutazione è stata trattenuta e versata l'imposta sostitutiva dell'11%.

- Residui attivi e passivi

Ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003 le variazioni intervenute sono state evidenziate distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2011

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II	1999	175.389	-	-	175.389
7	Interessi attivi Banca Popolare di Milano 4° trimestre 2010	2010	225	225	-	-
	TOTALE		**175.614**	**225**	-	**175.389**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2011

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2010	15.923	15.923	-	-
11	Altri oneri	2010	1.377	1.377	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2009	6.500	5.976	-	524
17	Spese per energia	2009	5.125	5.125	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2009	1.017	1.017	-	-
27	Interreg II	1999	141.415	-	-	141.415
31	Centro di Competenza/DMV	2010	132.735	23.760	-	108.975
34	Spese per liti, arbitraggi	2010	22.414	22.414	-	-
38	TFS/TFR Parastato	2010	146.368	-	-	146.368
	TOTALE		**472.874**	**75.592**	-	**397.282**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI relativi all' anno 2011		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
7	Interessi Banca Popolare Milano Ag. 10 - 4° trimestre 2011	503
	Totale residui €	**503**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI relativi all' anno 2011		
CAP.	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO €**
10	Oneri previdenziali e assistenziali	14.168
11	Altri oneri	935
16	Fitto di locali e spese di condominio	9.438
17	Spese per energia	6.508
18	Spese telefoniche e servizi vari	3.367
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	26.913
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	537
38	TFS/TFR Parastato	11.000
39	Ricostruzione ripristino immobili	49.088
	Totale residui €	**121.954**

- Ammortamenti

Le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31/12/1988 per i beni entrati in funzione dall'1.01.1989 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/1988. A fine esercizio il costo delle opere di regolazione risulta pari a Euro 898.668 di cui € 282.879 di pertinenza dello Stato e € 615.789 di pertinenza degli Utenti. Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2/2/1952 n. 74, e rispetto all'esercizio precedente registrano un incremento di € 20.801 per ampliamento sistema di telerilevamento.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) TERRENI E FABBRICATI

Costo originario terreni e fabbricati	€	174.050
Incremento dell'esercizio	€	198.275
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	108.489
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	11.073
Valore a fine esercizio	€	252.763

2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE

Costo originario impianti e attrezzature	€	107.411
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 3,5%)	€	34.315
Ammortamento dell'esercizio	€	3.759
Valore a fine esercizio	€	69.337

3) OPERE DI REGOLAZIONE

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	282.879
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	594.988
Incremento dell'esercizio	€	20.801
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 5%)	€	676.249
Ammortamento dell'esercizio	€	17.948
Valore a fine esercizio	€	204.471

4) AUTOMEZZI E BARCHE

Costo originario barconi	€	7.654
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 20%)	€	3.061
Ammortamento dell'esercizio	€	1.531
Valore a fine esercizio	€	3.062

6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Costo originario	€	79.743
Incrementi dell'esercizio	€	3.679
Scarico	€	1.029
Ammortamento esercizi precedenti (aliq. 12%)	€	72.110
Ammortamento dell'esercizio	€	1.234
Valore a fine esercizio	€	9.049

7) ALTRI BENI

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	30.774
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	41.709

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2010 € 57.579

Rimanenze di magazzino esercizio 2011 € 52.931

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 2.808 e scaricate merci per € 7.456.

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri

2010 € 446

2011 € 446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi

2010 € 175.614

2011 € 175.891

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II che Regione Lombardia deve versare in quanto soccombente nel ricorso al Consiglio di Stato e per € 502 di interessi attivi su deposito bancario.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

2010 € 516

2011 € 516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa iscritta al costo originario.

Disponibilità liquide

2010 € 396.155

2011 € 410.145

Depositate presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG'10.

PASSIVO

Patrimonio netto

2010 € 554.723

2011 € 701.084

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 146.811.

Trattamento di fine rapporto	2010	€	146.368
	2011	€	157.368

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2011, riferiti ai sette dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 146.368
Accantonamento dell'esercizio	€ 11.000
Utilizzazioni dell'esercizio	€ -
Esistenza al 31.12	€ 157.368

Per il dirigente inquadrato secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica è la Fondazione Enpaia che provvede direttamente alla liquidazione del TFR; il Consorzio è tenuto a versare mensilmente all'Enpaia i contributi previsti dal regolamento.

Residui passivi	2010	€	472.874
	2011	€	519.234

La voce è così composta:

€	14.168	Oneri previdenziali e assistenziali
€	935	Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2010)
€	9.961	Fitto locali e spese di condominio
€	6.508	Spese per energia elettrica
€	3.367	Spese telefoniche e servizi vari
€	537	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione
€	141.415	Debiti verso fornitori per Interreg II
€	135.888	DMV fiume Ticino/Centro di Competenza
€	49.088	Trasformazione immobili
€	157.368	T.F.S. parastato

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	2010	€	1.068.392
	2011	€	1.161.698

L'incremento del valore della produzione di € 93.306 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni e dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

Proventi e oneri finanziari	2010	€	868
	2011	€	1.906

Proventi e oneri straordinari	2010	€	46.206
	2011	€	1.029

L'importo di € 1.029 è riferibile all'alienazione di mobili e macchine d'ufficio.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2011 di € 66.802, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2012 di € 6.408. Il maggior avanzo accertato di € 60.394, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2012 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 66.802, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 98.895, è risultato inferiore di € 32.093 e ciò per effetto del disavanzo finanziario di competenza di pari importo.

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.236.644 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.236.730, un decremento di parte corrente di € 87.

Le partite di giro di € 73.039 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000, al f.do ENPAIA per € 71.039: di cui € 569 imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed € 70.470 per liquidazione TFR ex dipendente Cossia.

Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.268.737, contro € 1.335.625 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 66.888 si riferiscono alle spese correnti per Euro 52.116, a quelle in conto capitale per € 14.712 e alle partite di giro per € 61.

Le spese correnti rappresentano circa il 73% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 64.663, il personale in attività di servizio € 473.443, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 159.127, le prestazioni istituzionali € 253.483, gli oneri tributari Euro 2.517, liti e arbitraggi € 5.904 e l'accantonamento TFR parastato Euro 11.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 24.557.

Le spese in conto capitale si riferiscono per € 198.275 a ricostruzione, ripristino, trasformazione delle case di guardiania dello sbarramento della Miorina, all'acquisto di scorte di magazzino per Euro 2.808, mobili e macchine d'ufficio per € 2.808 e sistema di teleallarmi per Euro 20.801.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame è opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 30.09.2011 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 228/2011 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

ATTIVITA' DELL'ENTE

L'attività del Consorzio si è svolta come di consueto, secondo due direttrici principali:

1) attività inerenti la regolazione
2) attività inerenti gli affari generali.

1) Andamento della regolazione

L'esercizio della regolazione delle acque del lago Maggiore ha esordito nel 2011 con un livello lago pari a + 1,39 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, alquanto prossimo al livello massimo di concessione del periodo invernale pari a + 1,50 m. Tale situazione favorevole si è mantenuta fino alla fine del mese di aprile, quando temperature nettamente al di sopra della media del periodo e assenza di precipitazioni hanno portato il livello del lago Maggiore a scendere gradualmente, senza mai raggiungere lo zero idrometrico di Sesto Calende (livello minimo + 0,10 m il giorno 31 maggio). Il proseguo della stagione estiva è stato caratterizzato da eventi precipitativi distribuiti da giugno ad agosto, efficaci ma mai eccessivi, che hanno permesso prima il rinvaso del bacino e in seguito il mantenimento del livello sempre intorno ai valori massimi di concessione del periodo, consentendo di soddisfare pienamente le Utenze di valle che hanno potuto derivare i massimi valori di portata concessi nella stagione. L'evento più significativo dell'anno si è manifestato dalla metà di luglio in poi quando precipitazioni significative distribuite su tutto il bacino hanno fatto raggiungere il picco di + 1,66 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende il giorno 21, con una portata massima di afflusso registrata pari a 1269 mc/sec e una portata massima di deflusso pari a 831 mc/sec.

I mesi di settembre e ottobre hanno visto invece una nuova fase di magra con il livello del lago che ha raggiunto il minimo dell'anno pari a – 0,20 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende in data 24 e 25 ottobre. La situazione ha richiesto l'intervento del Regolatore con una temporanea e limitata riduzione dell'Utenza industriale nel mese di ottobre.

Dal giorno 5 di novembre nuovi eventi pluviometrici efficaci hanno permesso un importante recupero del livello del lago, senza comunque provocare alcuna situazione critica: il livello massimo raggiunto nella fase di morbida è stato pari a + 1,36 m con una portata di afflusso massima pari a 1046 mc/sec e deflussi pari a 692 mc/sec.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce per i primi 5 mesi dell'anno ha raggiunto livelli prossimi ai più bassi delle serie storiche disponibili: in particolare alla fine di maggio si è registrato lo zero, valore mai raggiunto negli ultimi 16 anni; invece il trimestre ottobre – dicembre ha proposto un trend inverso con valori gradualmente sempre più prossimi ai più alti registrati a livello storico, soprattutto alla fine del mese di dicembre.

L'esercizio 2011, grazie ad un'attenta gestione della regolazione e a un positivo andamento idrologico nei periodi di maggior utilizzo, ha visto il soddisfacimento di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica rappresentata dal bacino del lago Maggiore.

Le acque nuove utilizzate sono state pari a circa 365 milioni di mc: 192 milioni di mc a favore delle Utenze di valle e 173 milioni di mc a favore della sperimentazione DMV.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
Volumi (milioni di m^3)	5.389	5.275	5.656	5.789	5.683

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	194	144	133	217	163	341	257	357	219	123	723	143
dec. 2	212	150	252	208	216	359	704	258	185	109	342	118
dec. 3	159	128	211	189	194	283	454	170	149	123	180	102
mese	187	141	199	205	191	328	471	258	184	119	415	121

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m^3/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	207	158	147	185	241	231	262	313	250	153	377	181
dec. 2	187	152	201	268	246	257	566	299	235	136	314	159
dec. 3	185	152	258	248	247	290	586	255	189	127	181	155
mese	193	154	204	234	244	259	475	288	224	138	291	165

Durata delle portate significative erogate dal lago:
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2010)

n. 3 giorni con portate superiori a 800 m^3/sec (15)
n. 7 giorni con portate superiori a 700 m^3/sec (28)
n. 17 giorni con portate superiori a 600 m^3/sec (36)
n. 22 giorni con portate superiori a 500 m^3/sec (55)
n. 28 giorni con portate superiori a 400 m^3/sec (80)
n. 38 giorni con portate superiori a 300 m^3/sec (120)

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2011
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2010)

Portata media annua equivalente di afflusso	235 m^3/sec	(320)
Portata media annua equivalente di deflusso	240 m^3/sec	(320)
Portata massima afflusso (06/11/2011)	2.008 m^3/sec	(1.605)
Portata massima deflusso (21/07/2011)	831 m^3/sec	(992)
Portata minima afflusso (03/10/2011)	48 m^3/sec	(74)
Portata minima deflusso (22/10-03/11/2011)	126 m^3/sec	(142)
Volume giornaliero medio afflussi	20.3 milioni di m^3	(27.6)
Volume giornaliero medio deflussi	20.7 milioni di m^3	(27.6)
Volume giornaliero massimo afflussi	173.5 milioni di m^3	(138.7)
Volume giornaliero massimo deflussi	71.8 milioni di m^3	(85.7)
Volume giornaliero minimo afflussi	4.1 milioni di m^3	(6.4)
Volume giornaliero minimo deflussi	10.9 milioni di m^3	(12.3)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio

Periodo 2001 - 2011

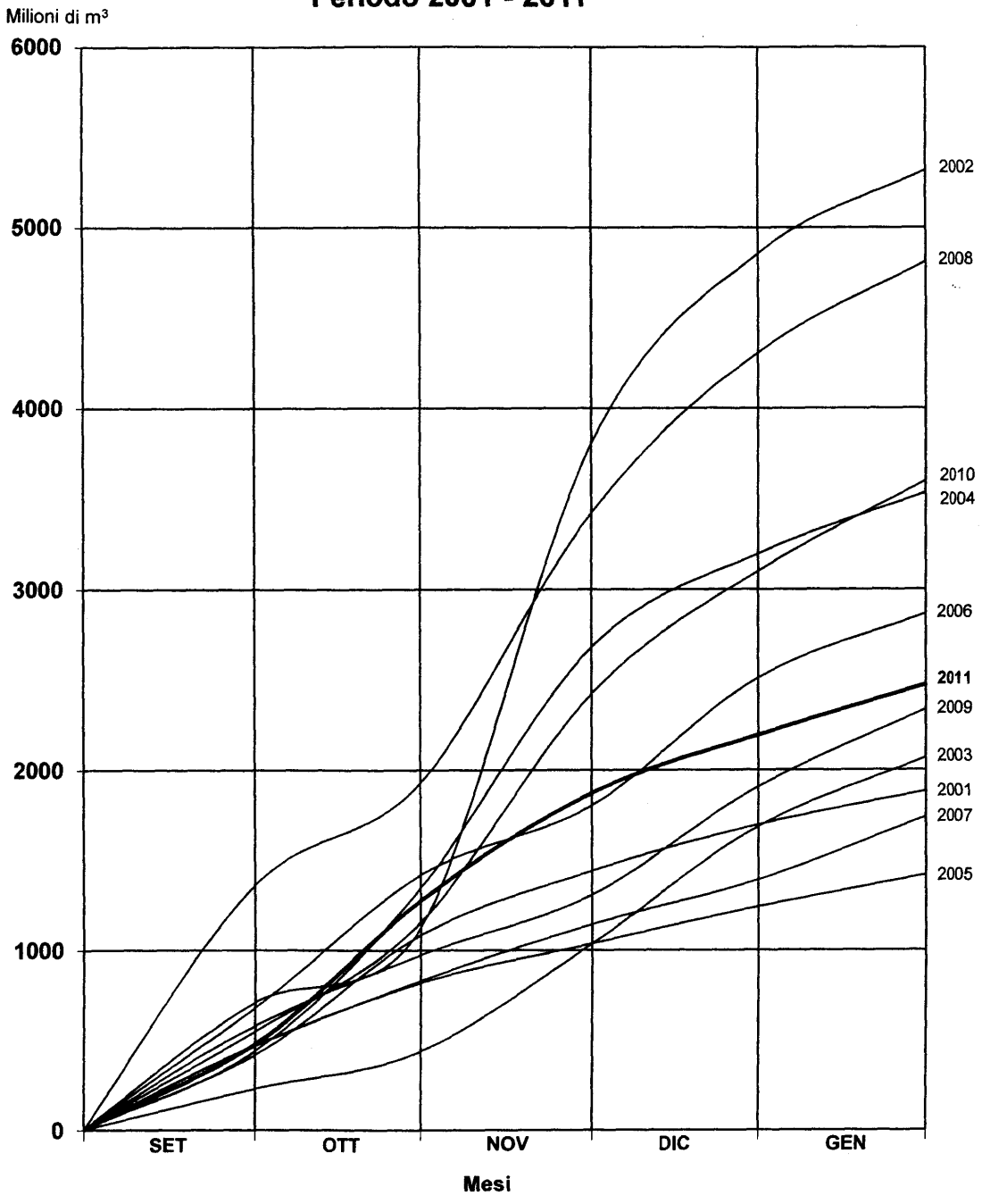


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2011

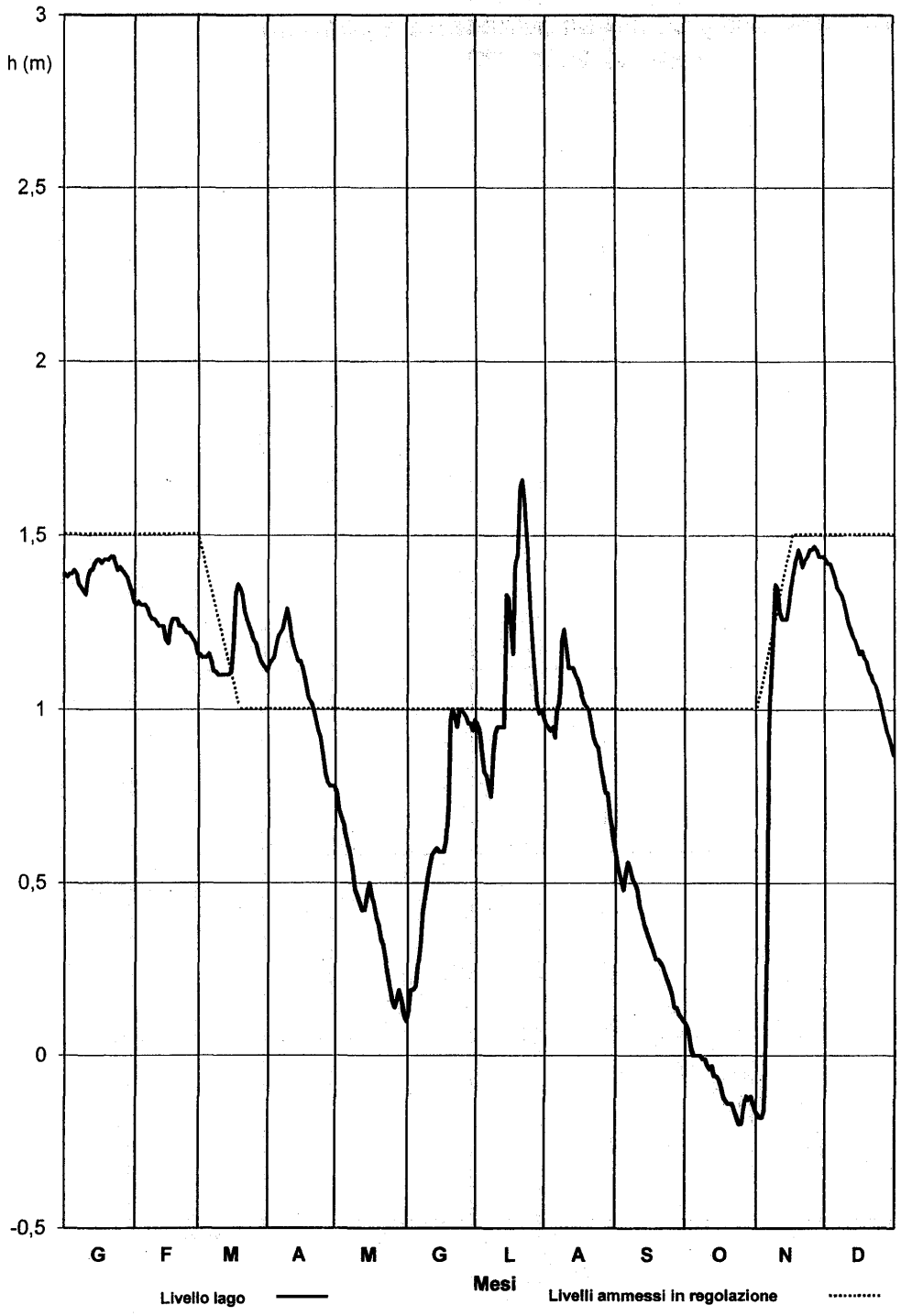


fig. 2

2) Attività inerenti gli affari generali.

2.1) Statuto.

Il Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con decreto n. 117 del 25 luglio 2011 ha approvato la delibera n. 180/2011 del Consiglio di Amministrazione del 28 giugno 2011 di modifica dello Statuto del Consorzio del Ticino, Statuto che ha recepito le novazioni dettate dalla normativa vigente.

La principale novità introdotta riguarda la riduzione a cinque del numero dei membri del Consiglio di Amministrazione, nel rispetto dell'art. 6 comma 5 del D.L. 78/2010 (legge 122/2010).

Con la contemporanea soppressione del Comitato di Presidenza, il Consiglio ha assunto in toto le funzioni di organo decisionale e gestionale di tutta l'attività del Consorzio, sia nei rapporti interni che nei contatti con gli organismi nazionali, internazionali e dell'Unione Europea.

Per garantire la maggior rappresentatività possibile è stato creato un nuovo organo statutario: l'Assemblea generale del Consorzio. In essa si sono fatte confluire tutte le rappresentanze istituzionali che, assieme agli Utenti, partecipano con il loro prezioso parere alla vita del Consorzio: Ministeri, Regioni Lombardia e Piemonte, Ente Nazionale Risi.

L'Assemblea Generale verrà consultata ogniqualvolta sarà necessario acquisire un parere qualificato su argomenti riguardanti modifiche all'ordinamento consortile in esito a nuove normative, e più in generale su ogni argomento che il Consiglio ritiene opportuno.

2.2) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Gli organi collegiali del Consorzio sono scaduti il 31.12.2010.

L'Assemblea degli Utenti, nella riunione del 30 novembre 2010 ha provveduto alla nomina dei membri di propria competenza.

Con Decreto n. GAB/DEC 2011-0000075 del 12 maggio 2011 il Ministero dell'Ambiente, della Tutela del Territorio e del Mare ha provveduto alla nomina del nuovo Presidente nella persona del Dr. Alessandro Folli che sostituisce l'Avv. Vincenzo Barbarisi.

Ai sensi dell'art. 16 del vecchio Statuto allora vigente i Ministeri e gli Enti competenti hanno provveduto alla nomina dei nuovi rappresentanti in seno al Consiglio.

L'Assemblea degli Utenti nella riunione del 16/09/2011 ai sensi dell'art. 16 del nuovo Stato ha nominato i 4 membri facenti parte il Consiglio di Amministrazione con scadenza 31/12/2014.

Nel corso del 2011 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 5 riunioni: il 06/06 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2010, il 28/06, 16/09, 27/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2012, ed il 06/12.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2011, una riunione nel giorno 24/01.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 8 riunioni nei giorni: 8/03, 19/04, 23/05, 06/06, 05/09, 16/09, 14/10, 06/12.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto 2 riunioni ordinarie nei giorni 24/05, 06/06.

2.3) Sentenza n. 3085/11 del Consiglio di Stato.

Il Consiglio di Stato in sede giurisdizionale si è definitivamente pronunciato rigettando l'appello proposto da Regione Lombardia contro il Consorzio del Ticino per la riforma della sentenza del TAR Lombardia n. 21474/20056 concernente la revoca del contributo Interreg II e la restituzione della somma già erogata. Regione Lombardia con decreto n. 1900 dell'8 marzo 2012 ha disposto il versamento della somma dovuta.

2.4) Novità legislative che si sono succedute dal 6/12/2011 al 27 febbraio 2012.

1) art. 21, comma 12 del decreto degge 6/12/2011 n. 201 convertito in legge 214/2011: "A decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto, è istituito, sotto la vigilanza del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, il Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, che svolge le funzioni, con le inerenti risorse finanziarie strumentali e di personale, attribuite dall'articolo 63, comma 8, del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 al consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, al consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e al consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como. Per garantire l'ordinaria amministrazione e lo svolgimento delle attività istituzionali fino all'avvio del Consorzio nazionale, il Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, con proprio decreto, da emanarsi entro trenta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, nomina un commissario e un sub commissario e, su designazione del Ministro dell'economia e delle finanze, un collegio dei revisori formato da tre membri, di cui uno con funzioni di presidente. Dalla data di insediamento del commissario, il consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, il consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e il consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como sono soppressi e i relativi organi decadono. La denominazione "Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini" sostituisce, ad ogni effetto e ovunque presente, le denominazioni: «Consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore», «Consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo» e «Consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como». Con decreti di natura non regolamentare del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, da adottarsi entro e non oltre sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, sentite le Commissioni parlamentari competenti in materia di ambiente, che si esprimono entro venti giorni dalla data di assegnazione, sono determinati, in coerenza con obiettivi di funzionalità, efficienza, economicità e rappresentatività, gli organi di amministrazione e controllo, la sede, nonché le modalità di funzionamento, e sono trasferite le risorse strumentali, umane e finanziarie degli enti soppressi, sulla base delle risultanze dei bilanci di chiusura delle relative gestioni alla data di soppressione. I predetti bilanci di chiusura sono deliberati dagli organi in carica alla data di soppressione, corredati della relazione redatta dall'organo interno di controllo in carica alla medesima data, e trasmessi per l'approvazione al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare e al Ministero dell'economia e delle finanze. Ai componenti degli organi dei soppressi consorzi, i compensi, indennità o altri emolumenti comunque denominati ad essi spettanti sono corrisposti fino alla data di soppressione mentre per gli adempimenti di cui al precedente periodo spetta esclusivamente, ove dovuto, il rimborso delle spese effettivamente sostenute nella misura prevista dai rispettivi ordinamenti. I dipendenti a tempo indeterminato dei soppressi Consorzi mantengono l'inquadramento previdenziale di provenienza e sono inquadrati nei ruoli del Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, cui si applica il contratto collettivo nazionale del comparto enti pubblici non economici. La dotazione organica del Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini non può eccedere il numero del personale in servizio, alla data di entrata in vigore del presente decreto, presso i soppressi Consorzi."

2) Art. 27-bis del decreto legge 29/12/2011 n. 216 convertito in legge 14/2012:
"A decorrere dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, il Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, di cui all'articolo 21, comma 12, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, è soppresso e, per lo svolgimento delle funzioni di cui all'articolo 63, comma 8, del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, con le inerenti risorse finanziarie, strumentali e di personale, ad esso attribuite ai sensi del citato articolo 21, comma 12, sono ricostituiti il consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, il consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e il consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como. I consorzi ricostituiti ai sensi del periodo precedente succedono ad ogni effetto, ciascuno per la parte di attività che sarebbe stata di rispettiva competenza prima dell'istituzione del Consorzio nazionale, a quest'ultimo. Con decreti di natura non regolamentare del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, da adottare entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, previo parere delle Commissioni parlamentari competenti in materia di ambiente che si esprimono entro venti giorni dalla data di assegnazione, sono approvate le modifiche statutarie inerenti la composizione, anche in deroga all'articolo 6, comma 5, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, degli organi di amministrazione e controllo, nonché le modalità di funzionamento dei tre consorzi ricostituiti, necessarie per accrescere la loro funzionalità, efficienza, economicità e rappresentatività. I presidenti e i componenti gli organi di amministrazione e controllo dei consorzi soppressi dall'articolo 21, comma 12, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, non cessati a qualsiasi titolo dalla carica alla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, continuano ad operare fino alla scadenza naturale dei rispettivi mandati. Le denominazioni «Consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore», «Consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo» e «Consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como» sostituiscono rispettivamente, ad ogni effetto e ovunque presenti, la denominazione «Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini»".
Gli organi di amministrazione e controllo non essendo cessati dalla carica entro la data di entrata in vigore della legge 14/2012, per il combinato disposto delle leggi 214/2011 e 4/2012, potranno continuare ad operare sino alla scadenza naturale dei loro mandati (31 dicembre 2014).

2.5) Attività di manutenzione.

E' proseguita l'attività di manutenzione per conservare nelle migliori condizioni possibili l'opera di regolazione e il sistema di monitoraggio ad essa collegato, nonché le strutture annesse e indispensabili al buon funzionamento della diga.

IL DIRETTORE
Doriana Bellani

IL PRESIDENTE
Alessandro Folli

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 396.155
Riscossioni	in c/competenza	€ 1.236.141		
	in c/residui	€ 225		€ 1.236.366
Pagamenti	in c/competenza	€ 1.146.784		
	in c/residui	€ 75.593		€ 1.222.377
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€ 410.145
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 175.389		
	dell'esercizio	€ 503		€ 175.891
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 397.281		
	dell'esercizio	€ 121.953		€ 519.234
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€ 66.802

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 risulta così ripartita:		
Parte vincolata	€	0
Parte disponibile	€	66.802
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	66.802

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2011

Signori Consiglieri,
il Rendiconto Generale dell'esercizio 2011, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, corredato dalla relazione del Presidente e sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto DPR, nei tempi previsti dal comma 6 dell'art. 79 dello stesso decreto.

Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio, composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del citato art. 48 del D.P.R. n. 97/2003.

Detta nota integrativa fornisce dettagliate informazioni sull'andamento della gestione, sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2011 ed illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003, al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e, per quanto di competenza, il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

		ENTRATE		USCITE
Parte corrente	€	1.163.604	€	970.134
In conto capitale	€	-	€	225.563
Partite di giro	€	73.039	€	73.039
	€	1.236.644	€	1.268.737
Disavanzo finanziario	€	32.093	€	-
Totale	€	1.268.737	€	1.268.737

2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.220.318
Passivo	€	519.234
Patrimonio netto	€	701.084

3) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	1.161.698
Costi della produzione	€	1.015.765
Proventi e oneri finanziari	€	1.906
Proventi e oneri straordinari	€	- 1.029
Avanzo economico	€	146.811

4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	396.155
Riscossione residui e competenze	€	1.236.366		
Pagamenti residui e competenze	€	1.222.377	€	13.989
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio			€	410.144
Residui a	€	175.891		
Residui passivi	€	519.234	€	- 343.342
Avanzo di amministrazione al 31.12.2011			€	66.802

Il Collegio ha verificato che:
1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza evidenzia un disavanzo finanziario di € 32.093; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 175.978 per entrate correnti e € 61 per partite di giro. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 586.123 afferiscono per € 522.262 alle spese correnti, per Euro 63.800 alle spese in conto capitale e per € 61 alle partite di giro;
2) la situazione patrimoniale, per effetto dell'avanzo economico di € 146.811, presenta un incremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2011, ammonta ad Euro 701.084 rispetto a quello esistente all'01.01.2011 di € 554.273;
3) il conto economico espone un avanzo di € 146.811, determinato dalla differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione più il valore netto dei proventi e oneri finanziari e straordinari;
4) la situazione amministrativa al 31 dicembre 2011 espone un avanzo di amministrazione di € 66.802 rispetto ad € 98.895 del precedente esercizio. Infine, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2011 di € 396.155, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2011 di € 410.144 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio.
Il Collegio, inoltre, precisa che:

- le voci indicate nel Rendiconto generale in esame sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- la relazione illustrativa sulla gestione è congrua con i dati del conto consuntivo;
- i residui attivi e passivi riflettono la situazione alla fine dell'esercizio;
- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;
- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;

- l'onere per il personale, esposto nel rendiconto in esame, si riferisce a otto dipendenti in servizio al 31.12.2011, consistenza numerica diminuita di 1 unità rispetto a quella esistente al 31.12.2010 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 5 operai con il contratto collettivo nazionale del personale non dirigente degli Enti Pubblici non Economici, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2011.

Milano, 29 marzo 2012

IL COLLEGIO DEI REVISORI
Dr. Alessandro Alessandrini
Dr. Cesare Moscariello
Dr. Franco Rudoni

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
903	968	190	INCOLTO STERRATO			
903	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
903	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
903	511	295	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
903	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
903	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
903	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
903	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
903	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
903	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
903	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
903	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
903	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
903	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,18
903	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
903	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
903	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
903	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
903	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
903	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
903	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
903	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
903	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
903	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
903	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
903	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
903	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
903	973	290	INCOLTO STERRATO			
903	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
903	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
903	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
903	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
903	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
903	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
903	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
903	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
903	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
903	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
903	6818	6960	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
903	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
903	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
903	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
903	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
903	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
903	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
903	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
903	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
903	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
903	974	240	INCOLTO STERRATO			
903	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
903	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21
903	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
903	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
903	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
903	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
903	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
903	946	1380				
903	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
903	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
903	1674	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240	mq

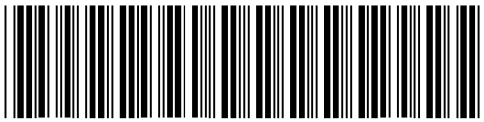
TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150	mq

PAGINA BIANCA

€ 28,40



170150000480