

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2012

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2012 del Consorzio dell'Adda è stato redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 48 del D.P.R. 27/02/2003 n. 97. Esso si compone pertanto di:

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

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

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

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

I debiti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

B) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

ENTRATE

TITOLO I – Entrate correnti.

Il valore accertato di € 1.040.975,04 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 979.227,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.607,40. Fra le entrate eventuali (cap. 14/E) risulta l'importo di € 4.757,00 quale credito da introitare dalla Soc.tà Ex LEGLER S.p.A. dichiarata fallita relativamente ai contributi consorziali dovuti per gli anni 2007-2008.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 128.898,35.

Il totale delle entrate accertate del 2012 ammonta a € 1.169.873,39 con un aumento di € 201.626,41 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2011 ed una diminuzione di € 254.070,61 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 € 21.750,55 dovuti in massima parte ad una rata non versata al 31/12/2012.

SPESA

TITOLO I - Le spese correnti impegnate sono state € 762.877,57 con un'economia di € 181.119,43 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 2.602,06
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 40.919,87
- Compensi personale a tempo determinato (cap. 4-1/U)	€ 11.000,00
- Trattamento accessorio dirigenziale (cap. 5-2/U)	€ 3.910,38
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 18.569,83
- IRAP a carico dell'Ente (cap. 8/U)	€ 5.152,00
- Uscite per pubblicità e sponsorizzazioni (cap. 13-2/U)	€ 5.711,07
- Riparazione e manutenzione locali ufficio e relativi impianti (cap. 15/U)	€ 3.835,63
- Manutenzione e noleggio ed esercizi mezzi di trasporto (cap. 19/U)	€ 2.625,20
- Premi assicurazioni (cap. 21/U)	€ 2.935,50
- Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento (cap. 21-1/U)	€ 4.642,15
- Obblighi ittigenici (cap. 24/U)	€ 45.000,00

- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 10.534,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 178.557,00

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 68.021,38 con una diminuzione di € 218.733,62 sul preventivo. Rimangono da pagare € 13.871,00 che riguardano la quota T.F.R. spettante ai dipendenti EPNE per l'anno 2012.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 128.898,35.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2012 assomma a € 959.797,30 con una diminuzione di € 644.954,70 sulle previsioni per mancati lavori sulle paratoie e congelamento dei pagamenti per obblighi ittogenici mentre si registra una diminuzione di 8.448,68 rispetto all'anno 2011.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 160.519,83 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 71.671,46. Rimangono da pagare € 14.926,87.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 207.355,27 con una diminuzione di € 46.835,44 rispetto all'inizio del 2012 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 € 348.447,45 (al 31/12/2011) a € 632.445,04 (al 31/12/2012). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 598.681,04.

Si nota una stabilità dell'avanzo di amministrazione sufficiente a far fronte all'eventuale sostituzione in emergenza di n. 2 paratoie della diga in attesa del finanziamento richiesto per la sostituzione di tutte.

La situazione patrimoniale al 31/12/2012 ammonta a € 2.902.481,50 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.433.966,23 con un aumento di € 305.179,44 rispetto al 2011 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 2011.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**CONTO ECONOMICO**

	ANNO 2012	ANNO 2011	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.039.402,84	€ 820.180,41	€ 219.222,43	€ -
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 997.440,40	€ 756.578,00	€ 240.862,40	€ -
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 8.244,00	€ 8.070,00	€ 174,00	€ -
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 33.718,44	€ 55.532,41	€ -	€ 21.813,97

L'aumento di € 240.862,40 (capp. 2/E - 3/E) pari al 31,84% rispetto al 2011 è dovuto all'incremento dei contributi consorziali per fronteggiare la sostituzione di una paratoia della Diga di Olginate e per accantonare risorse di obblighi ittogenici a favore dei Territori rivieraschi nelle istituzioni delle Province di Como e Lecco.

La diminuzione di € 21.813,97 su altri ricavi e proventi è dovuta in parte sul cap. 12/E per cessazione di una pensione conortile da "Fondazione ENPAIA" da Maggio 2012 ed in parte sul cap. 14/E su entrate eventuali.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

	€ 809.717,10	€ 754.401,75	€ 55.315,35	€ -
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 3.707,69	€ 3.464,57	€ 243,12	€ -
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 2.062,09	€ 2.831,42	€ -	€ 769,33
13) PER SERVIZI				
a) Pubblicità	€ 3.288,93	€ -	€ 3.288,93	€ -
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	€ -	€ 1.224,00	€ -	€ 1.224,00
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ 947,43	€ 90,00	€ 857,43	€ -
d) Pulizie	€ 6.378,51	€ 5.979,92	€ 398,59	€ -
e) Spese postali	€ 348,85	€ 356,00	€ -	€ 7,15
f) Energia elettrica	€ 7.942,37	€ 7.474,44	€ 467,93	€ -
g) Telefonia	€ 11.189,72	€ 10.935,91	€ 253,81	€ -
h) Studi ed incarichi di consulenza	€ 20.000,00	€ 43.000,00	€ -	€ 23.000,00
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e	€ 2.800,00	€ 3.602,20	€ -	€ 802,20
l) Assicurazioni	€ 10.064,50	€ 10.573,67	€ -	€ 509,17
n) Spese di rappresentanza	€ 984,40	€ -	€ 984,40	€ -
o) Manutenzione, riparazione e adatt. locali e relativi im	€ 3.164,37	€ 6.522,37	€ -	€ 3.358,00
p) Manutenzione, noleggio ed es. di mezzi di trasporto	€ 3.374,80	€ -	€ 3.374,80	€ -
q) Manutenzione ordinaria e rip. mobili, app. e strumenti	€ 41.000,00	€ 30.539,61	€ 10.460,39	€ -
r) Servizi informatici	€ 47.000,00	€ 42.800,00	€ 4.200,00	€ -
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 2.357,85	€ 4.922,07	€ -	€ 2.564,22
o) Altre spese per servizi	€ 90.520,42	€ 35.000,00	€ 55.520,42	€ -
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 7.959,53	€ 11.000,00	€ -	€ 3.040,47
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg	€ 3.397,94	€ 3.586,20	€ -	€ 188,26
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio d	€ 8.919,58	€ 9.085,69	€ -	€ 166,11
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ 307,31	€ -	€ 307,31	€ -
17) PER IL PERSONALE				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 151.080,13	€ 151.057,47	€ 22,66	€ -
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	€ 103.898,21	€ 106.049,36	€ -	€ 2.151,15
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'int	€ 3.272,84	€ 4.236,49	€ -	€ 963,65
f) Spese per personale a contratto	€ 39.922,94	€ 38.377,58	€ 1.545,36	€ -
g) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 65.430,17	€ 66.339,13	€ -	€ 908,96
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€ 21.848,00	€ 22.882,66	€ -	€ 1.034,66
i) Buoni pasto o mensa	€ 4.173,52	€ 4.085,12	€ 88,40	€ -
l) Formazione del personale	€ 952,60	€ 941,45	€ 11,15	€ -
m) Trattamento di fine rapporto	€ 13.871,00	€ 13.872,00	€ -	€ 1,00

n) Trattamento di quiescenza e similari	€ 36.214,00	€ 39.999,00	€ -	€ 3.785,00
o) Altri costi per il personale	€ -	€ -	€ -	€ -
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 32.968,53	€ 28.095,71	€ 4.872,82	€ -
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 58.368,87	€ 45.477,71	€ 12.891,16	€ -
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 229.685,74	€ 65.778,66	€ 163.907,08	€ -

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2011 riguardano le seguenti voci:

- 13 a) + € 3.288,93 (cap. 13-2/U) per pagamento premio "1° Concorso d'idee per scuole medie"
- 13 h) - € 23.000,00 (cap. 21-2/U) per diminuzione incarichi di consulenza;
- 13 p) + € 3.374,80 (cap. 19/U) per corretta imputazione delle spese di carburante e manutenzione dei mezzi di trasporto consorziali;
- 13 q) + € 10.460,39 (cap. 22/U) per riparazioni stazioni teleidrometriche danneggiate da fulminazioni temporalesche; per interventi di messa a punto impianto elettrico c/o Casa di guardia di Olginate;
- 13 r) + € 4.200,00 (cap. 13-3/U) per nuovi servizi informatici;
- 13 s) - € 2.564,22 (cap. 21-1/U) per riduzione costi di riscaldamento c/o Ufficio di Milano;
- 13 o) + € 55.520,42 (cap. 13-4, 20/U, 24/U) riguardano essenzialmente gli accantonamenti di nuove risorse a favore dei Territori rivieraschi nelle istituzioni delle Province di Como e Lecco;
- 17 u) - € 3.785,00 (cap. 34/U) per cessazione di una pensione consorziale da Maggio 2012;
- 22) + € 12.891,16 distribuiti sul cap. 26/U per l'iscrizione all'ANBI, al 30/U per il pagamento dell'IMU (raddoppiata rispetto all'ICI), sul cap. 30-1/U in previsione di versare all'Entrata del Bilancio dello Stato, la riduzione del 5% su spese dei consumi intermedi così come stabilito dall'art. 8, c. 3 del D.L. 06/07/2012 n. 95.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 1.572,20	€ 2.513,28	€ -	€ 941,08
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€ 1.572,20	€ 2.513,28	€ -	€ 941,08
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -	€ -

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.

26) RIVALUTAZIONI	€ -	€ 6.368,00	€ -	€ 6.368,00
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.	€ -	€ -	€ -	€ -
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€ -	€ 6.368,00	€ -	€ 6.368,00

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"	€ 73.921,50	€ 10.187,57	€ 63.733,93	€ -
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	€ -	€ -	€ -	€ -
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI				
a) maggiore entrata residui attivi	€ -	€ 97,40	€ -	€ 97,40
b) minore uscita residui passivi	€ 73.921,50	€ 10.924,83	€ 62.996,67	€ -
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'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:

- 30 b) € 73.921,50 quali minori uscite sui residui passivi dei quali € 70.000,00 (cap. 24R/U) accantonati negli anni precedenti e non più dovuti a fronte della Convenzione in fase di definizione con le Province di Como e Lecco ed € 3.070,23 (cap. 13-3R/U) per economie di spese sui servizi informatici del 2011.

AVANZO ECONOMICO 2012 / AV. EC. 2011	€ 305.179,44	€ 72.111,51	€ 233.067,93	€ -
---	---------------------	--------------------	---------------------	------------

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA'**

	ANNO 2012	ANNO 2011	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 1.336.914,05	€ 1.287.254,72	€ 57.253,68	€ 7.594,35
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ 7.594,35	€ -	€ 7.594,35
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.336.914,05	€ 1.279.660,37	€ 57.253,68	€ -

L'aumento di € 57.253,68 sulle manutenzioni straordinarie, è dovuto alla conclusione dei lavori di ristrutturazione della Casa di Guardia di Cassano d'Adda, lavori di ristrutturazione del portico e magazzino presso la Casa di guardia di Olginate e infine per il rifacimento dell'impianto di illuminazione della Diga di Olginate.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	€ 462.528,15	€ 491.005,63	€ 4.491,05	€ 32.968,53
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)	€ 17.599,22	€ 15.754,73	€ 4.362,91	€ 2.518,42
4) Attrezzature industriali (CAT. III ^a)	€ 136.047,27	€ 163.628,87	€ -	€ 27.581,60
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)	€ 14.938,75	€ 17.575,00	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII ^a)	€ 987,66	€ 1.091,78	€ 128,14	€ 232,26
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	€ -	€ -
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	€ 169.572,90	€ 198.050,38	€ 4.491,05	€ 32.968,53

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 2012 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 € 32.968,53 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

	€ 263.238,99	€ 249.367,99	€ 13.872,00	€ 1,00
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2011 disponibile c/o INA	€ 246.889,00	€ 233.017,00	€ 13.872,00	€ -
4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.	€ -	€ -	€ -	€ -
4-c) Quota anno 2012 in pagamento	€ 13.871,00	€ 13.872,00	€ -	€ 1,00

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 € 260.760,00 (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 € 13.872,00 riguarda la quota annuale 2011.

C II. RESIDUI ATTIVI

	€ 21.750,55	€ 22.166,51	€ -	€ 415,96
1) Crediti verso Utenti	€ 16.607,00	€ 16.607,00	€ -	€ -
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 4.757,00	€ 4.757,00	€ -	€ -
5) Crediti verso altri	€ 386,55	€ 802,51	€ -	€ 415,96

C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1-a) Depositi bancari	€ 818.049,76	€ 486.800,77	€ 331.248,99	€ -
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------

TOTALI ATTIVITA'

	€ 2.902.481,50	€ 2.536.595,62	€ 406.865,72	€ 40.979,84
--	-----------------------	-----------------------	---------------------	--------------------

PASSIVITA'**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

1-a) Contributo Regione Lombardia

€	-	€	-	€	-	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

4-a,b,c) Depositi cauzionali

4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio

4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione

4-f) Fondo ammortamento beni mobili

€	400,00	€	400,00	€	-	€	-
€	400,00	€	400,00	€	-	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

1) T.F.R. spettante al personale

2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.

€	260.760,00	€	246.889,00	€	13.871,00	€	-
€	260.760,00	€	246.889,00	€	13.871,00	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-

E) RESIDUI PASSIVI

1) Obbligazioni

5) Debiti verso fornitori

8) Debiti tributari

12) Debiti diversi

€	207.355,27	€	160.519,83	€	46.836,44	€	1,00
€	27.119,74	€	26.379,47	€	740,27	€	-
€	153.042,49	€	118.422,09	€	34.620,40	€	-
€	13.322,04	€	1.846,27	€	11.475,77	€	-
€	13.871,00	€	13.872,00	€	-	€	1,00

TOTALI PASSIVITA'

€	468.515,27	€	407.808,83	€	60.707,44	€	1,00
---	------------	---	------------	---	-----------	---	------

PATRIMONIO NETTO

€	2.433.966,23	€	2.128.786,79	€	305.179,44
---	--------------	---	--------------	---	------------

TOTALE A PAREGGIO

€	2.902.481,50	€	2.536.595,62
---	--------------	---	--------------

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE**RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2012
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
14/E	Entrate eventuali	2007	€ 4.757,00	€ -	€ -	€ 4.757,00
	TOTALI		€ 4.757,00	€ -	€ -	€ 4.757,00

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2012
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
21-2/U	Incarichi di consulenza	2011	€ 14.926,87	€ -	€ -	€ 14.926,87
	TOTALI		€ 14.926,87	€ -	€ -	€ 14.926,87

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2012

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2012
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2012
	TOTALI	

IMPORTO
€ 16.607,00
€ 386,55
€ 16.993,55

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2012

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
4-3/U	Spese per personale a contratto	2012
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2012
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2012
9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	2012
12/U	Acquisto di materiali di consumo e noleggi	2012
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2012
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2012
15-1/U	Spese per pulizie	2012
17/U	Uscite per energia elettrica	2012
18-1/U	Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione	2012
21-2/U	Incarichi di consulenza	2012
21-3/U	Trasporti e facchinaggi	2012
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2012
24/U	Obblighi ittologici	2012
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2012
30-1/U	Oneri diversi di gestione	2012
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2012
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2012
	TOTALI	

IMPORTO
€ 2.840,00
€ 15.333,13
€ 7.877,49
€ 1.069,12
€ 48,40
€ 13.857,83
€ 955,90
€ 955,50
€ 1.306,25
€ 91,94
€ 4.863,56
€ 306,13
€ 1.169,59
€ 90.000,00
€ 13.322,04
€ 7.491,00
€ 17.069,52
€ 13.871,00
€ 192.428,40

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2012

€ 21.750,55
€ 207.355,27

F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2012**RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI**

- Cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2011 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

- Cap. 3/E - Contributi straordinari 2012 riferiti alla 4ª di 5 rate di € 16.607,00 dovute dal CONSORZIO MUZZA BASSA LODIGIANA per ingresso come Utente industriale.
Cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati nel mese di Gennaio 2013.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

- Cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza legati alla progettazione per la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate.

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 2012
Cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2012;
Cap. 5-2/U - Saldo retribuzione di risultato 2012 al dirigente;
Cap. 9/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà EDENRED s.r.l. per pagamento buoni pasto di Dicembre 2012;
Cap. 12/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà CEM PRINT s.r.l.;
Cap. 13-3/U - Saldo fattura commerciale a favore della Società PROGEA s.r.l. per il 2° semestre 2012 relativo all'integrazione software regolazione lago di Como;
Cap. 15/U - Saldo fattura commerciale per € 810,70 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s. per fornitura e posa taparella PVC c/o ufficio di Milano;
Cap. 15-1/U - Saldo fattura commerciale per € 810,70 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s. per pulizie locali ufficio di Milano periodo NOV-DIC 2012;
Cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica periodo NOV-DIC 2012;
Cap. 18-1/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2012;
Cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV e progettazione nuove paratoie della Diga di Olginate;
Cap. 21-3/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà BUSINESS OFFICE s.n.c. per lavori extra di segreteria anno 2012;
Cap. 22/U - Saldo spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2012;
Cap. 24/U - Obblighi ittigenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per gli anni 2010-2011-2012;
Cap. 30/U - Saldo imposte anno 2012;
Cap. 30-1/U - Accantonamento 5% spese per consumi intermedi anno 2010;
Cap. 32/U - Saldo parcella per spese legali anno 2012;
Cap. 44/U - Pagamento della quota 2012 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2012

Visto l'andamento dell'inverno abbastanza siccitoso, l'inizio dell'anno è caratterizzato da portate che vengono regolate fra 75 e 90 mc/sec, media periodo, e livello del lago vicino allo zero, leggermente sotto media.

Le portate, ridotte attorno agli 80mc/sec per tutto il mese di gennaio/febbraio e ulteriormente ridotte a 50 mc/sec per tutto marzo, hanno evidenziato in maniera marcata i noti problemi nella rapida di Lavello, del lago di Olginate e a valle Diga dovuti agli scavi per navigabilità del Parco Adda Nord.

Per questa ragione in marzo sono iniziati i lavori preventivati e progettati sempre dal parco Adda Nord per cercare di ripristinare in parte i livelli antecedenti ai lavori di inizio 2010. I lavori progettati consistono nella formazione di due briglie di massi ciclopici, una alla rapida di lavello e una subito a valle del ponte di Olginate.

Per quanto riguarda la regolazione visto l'andamento livello lago (-6,5 cm a Malgrate) e afflussi (33,2 mc/sec) il 3 aprile si decide, viste le prime richieste di derivazione, di stabilire reparto al 30% delle competenze.

Le piogge di metà aprile favoriscono l'aumento del livello del lago e consentono così di aumentare la portata e il reparto al 40% della derivazione con contabilità debiti/crediti. L'aumento di portata, con conseguente interessamento della briglia eseguita sulla rapida di Lavello, ha creato ulteriori problemi alla scala di deflusso che è stata rivista per l'ennesima volta.

Tutto il mese di maggio trascorre con portata che non scende mai sotto i 180mc/sec, livello del lago attorno a 80 cm a Malgrate; allo stesso tempo le derivazioni irrigue hanno aumentato le derivazioni irrigue fino all'80% del reparto.

Nella prima decade di giugno forti piogge fanno sì che gli afflussi si mantengano per alcuni giorni sopra i 400 mc/sec portando il livello del lago sopra i 100 cm e costringendo ad aumentare la portata erogata fin quasi all'apertura totale. L'11 giugno Malgrate 107,5 cm, deflusso 430/mc/sec. Dal 10 giugno le derivazioni irrigue sono al 100% per acque nuove. Per tutto il mese il livello del lago viene mantenuto attorno a 100 cm e l'erogazione regolata fino a 220mc/sec.

Viene mantenuta l'erogazione della diga del DMV sperimentale, vista la stagione e gli afflussi, per non farlo erogare agli utenti considerato il periodo di massima necessità irrigua.

In caso di stagione siccitosa bisognerebbe che gli utenti derivassero qualche cosa meno con erogazione dalla diga di 205-210 mc/sec.

Senza fenomeni di rilievo si giunge a fine luglio con lago calato gradualmente a + 38 cm a Malgrate.

Visto l'andamento della stagione, portate giugno/luglio sempre al 100% e più, si decide di fissare una giunta tecnica per i primi di agosto. Nella giunta del 3 agosto tutti gli utenti, concordi nell'ultimo sviluppo della stagione irrigua per poter proseguire fino a metà agosto con portate non troppo ridotte, decidono di stabilire reparto 80% con contabilità debiti/crediti. Si riduce pertanto la portata a 180 mc/sec. Verso metà agosto viene ulteriormente ridotto il reparto al 65%.

In questo periodo, vista la riduzione della portata del Po, l'Autorità Bacino, dopo riunione tavolo tecnico, decide di chiedere collaborazione ai gestori dei laghi e rilasciare circa il 5% delle portate di concessione per tenere la portata del Po sopra i 350mc/sec livello critico per derivazioni emiliane e cuneo salino.

I gestori sono concordi nel dare un aiuto e anche il Consorzio rilascia a valle del Vacchelli un DMV aumentato di circa 10mc/sec.

L'irrigazione si è conclusa verso settembre senza che si dovesse mai scendere sotto reparto 50%.

Nonostante la situazione del manto nevoso non fosse delle migliori la stagione è trascorsa senza particolari sofferenze da parte degli agricoltori per merito di una gestione oculata della risorsa e di piccole perturbazioni piovose che hanno favorito il mantenimento del livello del lago.

Il livello minimo del periodo e dell'anno viene raggiunto il 24 settembre con Malgrate a -30 cm e erogazione a 95mc/sec.

Nel mese di ottobre vengono eseguiti da parte di Edison due sondaggi a valle diga vecchia di Paderno per controllo possibili perdite che andranno poi sistemate con lavori da concordare per periodo e portata erogata.

Le portate, visto il periodo a prevalente indirizzo idroelettrico, vengono gestite per consentire produzioni massime agli utenti idroelettrici.

Una forte perturbazione piovosa a novembre apporta al lago afflussi massimi per l'anno 2012 che raggiungono 590 mc/sec circa il 12 novembre. Il livello del lago raggiunge 89 cm a Malgrate e l'erogazione viene aumentata fino a 300 mc/sec.

A dicembre, dopo gli interventi di ottobre, vengono eseguiti dei carotaggi a valle diga vecchia di Edison, i cui risultati obbligano Edison a stabilire per febbraio/marzo 2013 con portata max di 80/90 mc, dei lavori di sistemazione attraverso iniezioni di resine.

L'anno termina con livelli e portata buona per il periodo. Malgrate attorno a 40cm e erogazioni di 120 mc/sec.

Rispetto alla situazione del manto nevoso, che da l'idea di come sarà la stagione irrigua futura, la situazione al 31/12/2012 risulta abbastanza buona sia per il livello neve ARPA che per l'altezza media ponderata elaborata dal consorzio; con riferimento agli ultimi anni:

2012	2011	2010	2009
34,3 cm	18,2 cm	56,8 cm	70,4 cm

I dati sono in media con i 44 anni di osservazione.

Si segnala che per l'anno 2012 l'acqua nuova è stata prodotta per 122 gg con una media di 12 mc/sec (con max di 53,8 cm il 3/8) corrispondente ad un volume di 126,5 milioni di mc pari a 24,0 GWH. Con il 2012, a partire dal 2009, nel conteggio di acqua nuova si sono aggiunti 10 mc/s di DMV.

H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2012 si è concluso il primo triennio di sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale, comportando un certo numero di misure di portata specifiche e di controlli per il rispetto normativo dei rilasci.

La conclusione del triennio ha comportato l'elaborazione e stesura dei dati e relazioni finali.

Nel 2012 è stato istituito il nuovo sito istituzionale istit.addaconsorzio.it e rinnovato il sito tecnico mentre per aumentare la percezione mediatica del Consorzio si sono premiati i vincitori (scuole medie di Olginate) del 1° Concorso di Idee "Insieme per la regolazione" mentre il 2-6-2012 si è tenuto un open day presso la diga di Olginate. L'organizzazione dell'evento con Patrocinio del Comune e della Pro Loco locale e Protezione Civile ha riscosso un grande interesse e sono transitate in diga circa 600/700 persone nell'arco della giornata. L'evento ha avuto un riscontro estremamente positivo sia a livello di stampa che di TV locale.

È diventata operativa la rassegna stampa di notizie riguardanti l'Adda e il Consorzio.

Nel 2012 si è concluso l'iter di approvazione del progetto dei lavori di sostituzione delle paratoie della diga di Olginate e si è rifatto l'impianto di illuminazione della diga stessa.

E' stato installato sul ponte nuovo di Olginate sull'Adda un misuratore di livello e velocità

Purtroppo c'è da notare un incremento delle attività amministrativo-burocratiche dovute alle norme nazionali di controllo sugli Enti Pubblici: CIVIT, AVCP, CONTOPATRIMONIO, ARAN, Osservatorio LL.PP., senza una contestuale riduzione dei normali adempimenti con Ministeri, Corte dei Conti, Inps, ecc..

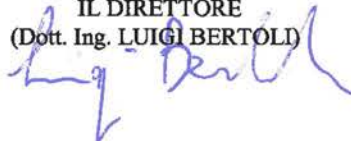
Il direttore ha terminato i corsi per continuare ad essere il responsabile del Consorzio per la sicurezza.

Milano, 16 Aprile 2013

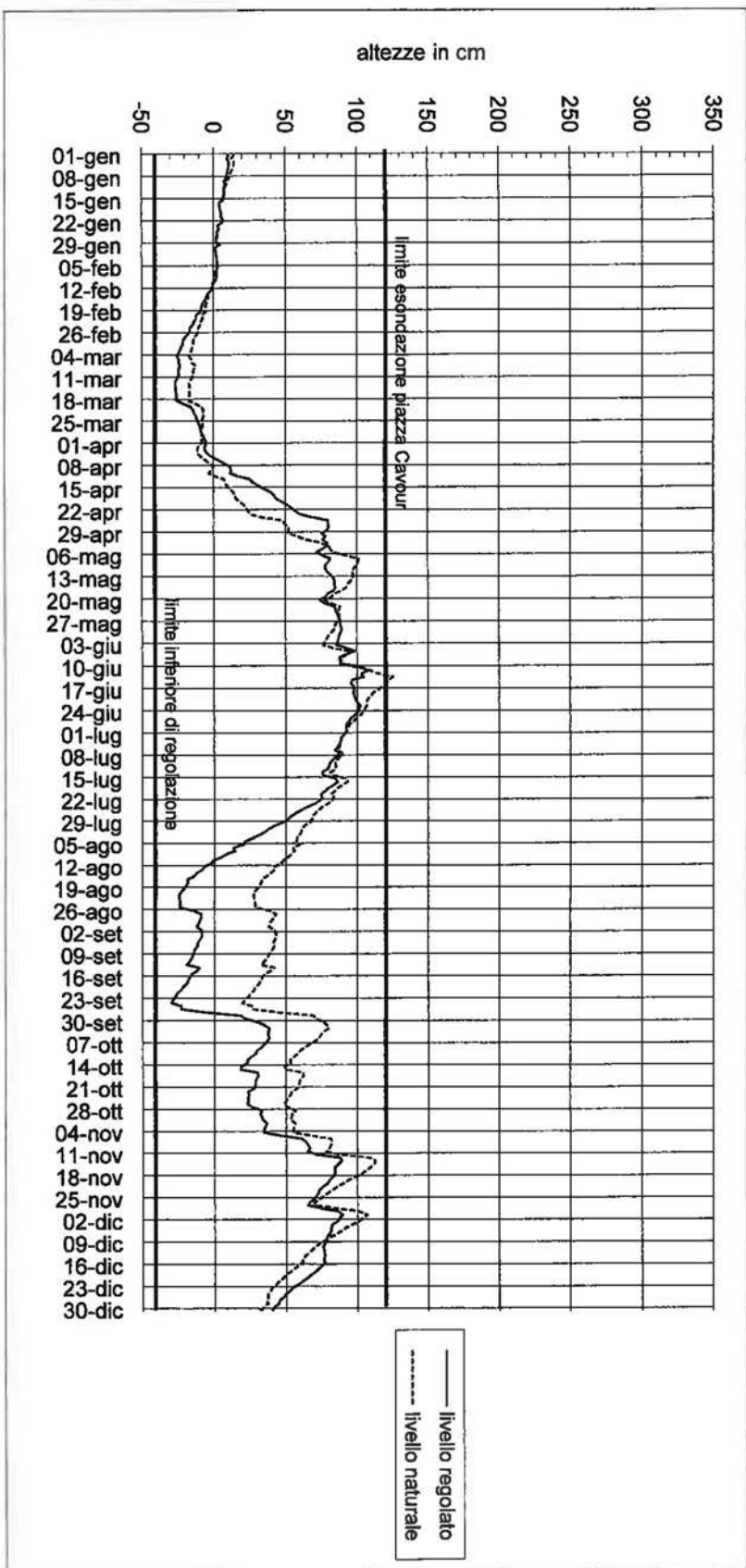
IL PRESIDENTE
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)



IL DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)



Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2012



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO
AL 31 DICEMBRE 2012**

DIRIGENTE (Area VI ^a - II ^a Fascia)	N.	1
GEOMETRA (Posizione economica C1)	N.	1
RAGIONIERE (Posizione economica C1)	N.	1
APPLICATA AMM.VA (Posizione economica B1) *	N.	1
GUARDIANI (Posizione economica B1)	N.	3
T O T A L E		N. 7
		=====

(*) CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012
ENTRATE

ENTRATE											
1 codice	Capitolo		Gestione di competenza								
	N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (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
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	997.444	0	0	997.444	980.833	16.607	997.440	0	4
		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	979.231	0	0	979.231	979.227	0	979.227	0	4
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	18.213	0	0	18.213	1.606	16.607	18.213	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	51.000	6.500	5.000	52.500	43.148	387	43.535	0	8.965
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
		Proventi derivanti da prestazioni di									
103010		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	500	0	8.500	8.244	0	8.244	0	256
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	3.000	0	0	3.000	1.186	387	1.572	0	1.428
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	33.000	0	5.000	28.000	27.267	0	27.267	0	733
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	1.000	0	0	1.000	300	0	300	0	700
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060		14/E Entrate eventuali	6.000	6.000	0	12.000	6.152	0	6.152	0	5.848
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	1.048.444	6.500	5.000	1.049.944	1.023.981	16.994	1.040.975	0	8.969

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**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
			16.607	16.607	0	16.607	0	0	1.014.051	997.440	0	16.611	16.607
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2/E	0	0	0	0	0	0	979.231	979.227	0	4	0
		3/E	16.607	16.607	0	16.607	0	0	34.820	18.213	0	16.607	16.607
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5.560	803	4.757	5.560	0	0	58.060	43.951	0	14.109	5.144
		7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8/E	0	0	0	0	0	0	8.500	8.244	0	256	0
		9/E	803	803	0	803	0	0	3.603	1.988	0	1.614	387
		12/E	0	0	0	0	0	0	28.000	27.267	0	733	0
		13/E	0	0	0	0	0	0	1.000	300	0	700	0
		14/E	4.757	0	4.757	4.757	0	0	16.757	6.152	0	10.605	4.757
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		22.167	17.410	4.757	22.167	0	0	1.072.111	1.041.391	0	30.720	21.751	

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121, MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012
ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
	N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (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
		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 DALLLO 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 PROVINCE									
		.....	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 2012

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		
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
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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
	20-1/E	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
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