

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012
USCITE

21 codice	Capitolo		Gestione di competenza								
	N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			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
401010 401020 403030 403040 403050 403060 403070		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	374.000	0	0	374.000	128.898	0	128.898	0	245.102
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	80.422	0	80.422	0	49.578
	49/U	Ritenute previdenziali e assistenziali	31.000	0	0	31.000	24.276	0	24.276	0	6.724
	50/U	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
	51/U	Partite in conto sospesi	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
	52/U	Trattenute a favore di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850
	53/U	Somme pagate per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
	54/U	Fondo economale	2.000	0	0	2.000	1.300	0	1.300	0	700
		TOTALE GENERALE USCITE									
		PARTITE DI GIRO	374.000	0	0	374.000	128.898	0	128.898	0	245.102
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		TITOLO I	967.006	40.991	64.000	943.997	584.320	178.557	762.878	0	181.119
		TITOLO II	180.000	106.755	0	286.755	54.150	13.871	68.021	0	218.734
		TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO IV	374.000	0	0	374.000	128.898	0	128.898	0	245.102
		TOTALE	1.521.006	147.746	64.000	1.604.752	767.369	192.428	959.797	0	644.955
		Avanzo di competenza	0	0	0	0	0	0	210.076	0	0
	TOTALE GENERALE	1.521.006,00	147.746,00	64.000,00	1.604.752,00	767.368,90	192.428,40	1.169.873,39	0,00	644.954,70	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012
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
401010 401020 403030 403040 403050 403060 403070													
			0	0	0	0	0	0	374.000	128.898	0	245.102	0
	48/U	0	0	0	0	0	0	0	130.000	80.422	0	49.578	0
	49/U	0	0	0	0	0	0	0	31.000	24.276	0	6.724	0
	50/U	0	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0
	51/U	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
	52/U	0	0	0	0	0	0	0	150.000	18.150	0	131.850	0
	53/U	0	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0
	54/U	0	0	0	0	0	0	0	2.000	1.300	0	700	0
			0	0	0	0	0	0	374.000	128.898	0	245.102	0
			139.053	50.205	14.927	65.132	0	73.922	1.083.050	634.525	0	448.525	193.484
			21.466	21.466	0	21.466	0	0	308.221	75.617	0	232.605	13.871
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	374.000	128.898	0	245.102	0
			160.520	71.671	14.927	86.598	0	73.922	1.765.272	839.040	0	926.231	207.355
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		160.519,83	71.671,46	14.926,87	86.598,33	0,00	73.921,50	1.765.271,83	839.040,36	0,00	926.231,47	207.355,27	

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBALDI 70
20121 - MILANO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO 2012

23

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€	486.801
Riscossioni	in c/competenza	€	1.152.880	
	in c/residui	€	17.410	€ 1.170.289
Pagamenti	in c/competenza	€	767.369	
	in c/residui	€	71.671	€ 839.040
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€	818.050
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	4.757	
	dell'esercizio	€	16.994	€ 21.751
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	14.927	
	dell'esercizio	€	192.428	€ 207.355
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€	632.445

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 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			598.681
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2012		
Totale parte disponibile			598.681
Totale risultato di amministrazione			632.445

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2011	348.447
-------------------------------	------	---------

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2012

24	ANNO 2012		ANNO 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		1.039.403		820.180
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		997.440		756.578
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0		0
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		0		0
4) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0		0
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		8.244		8.070
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0		0
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		33.718		55.532
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		809.717		754.402
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		5.770		6.296
a) Acquisto di materiale di consumo	3.708		3.465	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.062		2.831	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0		0	
13) PER SERVIZI		251.362		203.020
a) Pubblicità	3.289		0	
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	0		1.224	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	947		90	
d) Pulizie	6.379		5.980	
e) Spese postali	349		356	
f) Energia elettrica	7.942		7.474	
g) Telefonia	11.190		10.936	
h) Studi ed incarichi di consulenza	20.000		43.000	
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	2.800		3.602	
l) Assicurazioni	10.065		10.574	
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0		0	
n) Spese di rappresentanza	984		0	
o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	3.164		6.522	
p) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	3.375		0	
q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	41.000		30.540	
r) Servizi informatici	47.000		42.800	
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	2.358		4.922	
o) Altre spese per servizi	90.520		35.000	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		7.960		11.000
a) Fitto locali ed oneri accessori	7.960		11.000	
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	

25	ANNO 2012		ANNO 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI		12.625		12.672
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	3.398		3.586	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	8.920		9.086	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	307		0	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		0		0
17) PER IL PERSONALE		440.663		447.840
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	151.080		151.057	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0		0	
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	103.898		106.049	
d) Altri trattamenti a favore del personale	0		0	
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	3.273		4.236	
f) Spese per personale a contratto	39.923		38.378	
g) Oneri previdenziali e assistenziali	65.430		66.339	
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	21.848		22.883	
i) Buoni pasto o mensa	4.174		4.085	
l) Formazione del personale	953		941	
m) trattamento di fine rapporto	13.871		13.872	
n) Trattamento di quiescenza e similari	36.214		39.999	
o) Altri costi per il personale	0		0	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		32.969		28.096
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.969		28.096	
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		58.369		45.478
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		229.686		65.779
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		1.572		2.513
23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		0		0
24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		1.572		2.513
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	1.572		2.513	
b) Interessi su depositi cauzionali	0		0	
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		0		0

26	ANNO 2012		ANNO 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0		-6.368
26) RIVALUTAZIONI		0		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) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0		0	
27) SVALUTAZIONI		0		6.368
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.	0		0	
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0		6.368	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		73.922		10.188
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		0		0
a) Rettifica depositi cauzionali	0		0	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	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
30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		73.922		11.022
a) maggiore entrata residui attivi	0		97	
b) minore uscita residui passivi	73.922		10.925	
31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		0		835
a) maggiore spesa residui passivi	0		0	
b) minore entrata residui attivi	0		835	
(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		305.179		72.112
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		0		0
- AVANZO ECONOMICO		305.179		72.112

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2012

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
27					
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributo per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie	0	0
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
5) Avviamento	0	0	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	2.128.787	2.056.675
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	7.594	IX. Avanzo economico d'esercizio	305.179	72.112
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.336.914	1.279.660			
8) Altre	0	0	Totale patrimonio netto (A)	2.433.966	2.128.787
Totale	1.336.914	1.287.255	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
2) Terreni e fabbricati	292.955	292.955	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I ^a)	17.599	15.755	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
4) Impianti e macchinari (CAT. III ^a)	136.047	163.629	3) per contributi in natura	0	0
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)	14.939	17.575			
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII ^a)	988	1.092	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0			
8) Altre	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Totale	462.528	491.006	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
1) Partecipazioni in:			3) per altri rischi ed oneri futuri		
a) imprese controllate	0	0	a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002	400	400
b) imprese collegate	0,00	0,00	b) Altri depositi cauzionali	0	0
			c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2012

ATTIVITA'		ANNO	ANNO	PASSIVITA'		ANNO	ANNO
		2012	2011			2012	2011
28							
b) imprese controllanti		0	0	4) per ripristino investimenti			
b) altre imprese		0	0	d) Fondo ammortamento Sede ufficio		0	0
b) altri Enti		0	0	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione		0	0
2) Crediti				f) Fondo ammortamento beni mobili		0	0
a) verso imprese controllate		0	0	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		400	400
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.A.)		2.479	2.479				
3) Altri titoli		0	0	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO			
4) Crediti finanziari diversi				1) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2011		260.760	272.993
a) T.F.R. spettante al 31/12/2011 c/o INA S.p.A.		246.889	259.121	2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.		0	-26.104
b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.		0	-26.104	Totale T.F.R. (D)		260.760	246.889
c) Quota anno 2012 in corso di pagamento		13.871	13.872	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale		263.239	249.368	1) debiti verso Organi Collegiali - Personale		27.120	26.379
Totale immobilizzazioni (B)		2.062.681	2.027.628	2) verso le Banche		0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE				3) verso altri finanziatori		0	0
I. Rimanenze				4) acconti		0	0
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		0	0	5) debiti verso fornitori		153.042	118.422
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0	0	6) rappresentati da titoli di credito		0	0
3) Lavori in corso		0	0	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		0	0
4) Prodotti finiti e merci		0	0	8) debiti tributari		13.322	1.846
5) Acconti		0	0	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali		0	0
Totale		0	0	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		0	0
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		0	0
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.		16.607	16.607	12) debiti diversi		13.871	13.872
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi		0	0	Totale		207.355	160.520
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		0	0	Totale Debiti (E)		207.355	160.520
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici		4.757	4.757	F) RATEI E RISCOINTI			
4-bis) Crediti tributari		0	0	1) Ratei passivi		0	0
4-ter) Imposte anticipate		0	0	2) Risconti passivi		0	0
5) Crediti verso altri		387	803	3) Aggio su prestiti		0	0
Totale		21.751	22.167	4) Riserve tecniche		0	0
				Totale ratei e risconti (F)		0	0

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2012

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
29					
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre prestazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>					
1) Depositi bancari					
a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI	818.050	486.801			
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	818.050	486.801			
Totale attivo circolante (C)	839.800	508.967			
<i>D) RATEI E RISCONTI</i>					
1) Ratei attivi	0	0			
2) Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo	2.902.482	2.536.596	Totale passivo e netto	2.902.482	2.536.596

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER
L'ESERCIZIO 2012**

Il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2012 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 2012 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2012

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.422.444,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 1.500,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ -
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ -
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 180.808,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.604.752,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.169.873,39
MINORI ENTRATE	€ 254.070,61

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,40
DIFFERENZA IN MENO	€ 254.071,01
MINORI ENTRATE	€ 254.070,61

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.521.006,00
- per minori spese del Titolo I	-€ 23.009,00
- per maggiori spese del Titolo II	€ 106.755,00
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.604.752,00
SPESE IMPEGNATE	€ 959.797,30

MINORI SPESE	€ 644.954,70
--------------	--------------

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 644.954,70
MINORI SPESE	€ 644.954,70

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 1.169.873,39
SPESE IMPEGNATE	€ 959.797,30
AVANZO DI COMPETENZA	€ 210.076,09

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2011)	€ 22.166,51
MINORI ACCERTAMENTI	€ -
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 22.166,51
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 17.409,51
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2012	€ 4.757,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2011)	€ 160.519,83
MINORI IMPEGNI	-€ 73.921,50
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 86.598,33
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 71.671,46
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2012	€ 14.926,87

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2012, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 16.993,55	€ 192.428,40
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.757,00	€ 14.926,87
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2012	€ 21.750,55	€ 207.355,27

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2012	€ 818.049,76
RESIDUI ATTIVI	€ 21.750,55
RESIDUI PASSIVI	€ 207.355,27
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 632.445,04

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 senza alcun incremento retributivo come previsto dal D.L. 78/2010 e da tutta la normativa afferente il contenimento della spesa per il personale (spesa personale anno 2011 € 295.484,41; spesa personale anno 2102 € 294.901,28).

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Da un controllo a campione 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.
- Quanto all'esercizio 2012, inoltre, il Collegio ha rilevato l'osservanza delle prescrizioni da parte del Consorzio in ordine alle riduzioni di spesa per consumi intermedi di cui all'art. 8, c. 3 del D.L. 95/2012 previsti nella percentuale del 5% della spesa sostenuta al suddetto titolo quanto all'anno 2010.

CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2011

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2012 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2011:

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 11.189,72) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2011 (€ 11.291,91).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 2.357,85 (inferiore al 2011: € 4.924,07)
- Energia elettrica: € 7.919,17 (leggermente inferiore: € 7.942,37)

Il Collegio auspica quanto al 2013 una maggiore attenzione in ordine alla riduzione di spesa quanto alle utenze, alle spese postali e telefoniche, ed in generale delle spese di funzionamento e per consumi intermedi.

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

In ottemperanza alla normativa di cui al D.Lgs. 150/2009 si è provveduto, a seguito Delibera n. 5/2011 con la quale il Consiglio d'Amministrazione ha istituito l'Organismo Indipendente di Valutazione, a pubblicare nel mese di Agosto 2012 un avviso pubblico per il conferimento dell'incarico esterno per "componente monocratico dell'OIV". A seguito della procedura concorsuale, regolarmente pubblicata nel sito istituzionale del Consorzio come previsto dalla Legge 190/2012 (Legge anticorruzione art. 1, comma 29), è stata individuata la Dott.ssa Donata Balzarolo quale OIV del Consorzio dell'Adda. Alla data odierna si è in attesa del parere ex art. 14, c. 3 del D.Lgs. 150/2009 da parte della CIVIT al fine del perfezionamento della procedura de-quo. Nel corso dell'anno 2012, inoltre, il Direttore del Consorzio dell'Adda ha provveduto a predisporre ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. 150/2009 il piano della performance 2013/2015 nonché il Regolamento

per l'esercizio del diritto di accesso ai documenti amministrativi del Consorzio del'Adda di cui il Collegio ha preso visione.

Inoltre con nota presidenziale 13/131 del 20/03/2013 l'Ing. Bertoli è stato incaricato, quale responsabile della prevenzione della corruzione, in ordine alla predisposizione del piano anticorruzione di cui all'art. 1 della Legge 190/2012.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina, pertanto, esprime parere favorevole in ordine al Conto Consuntivo per l'esercizio 2012.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 16 Aprile 2013

IL COLLEGIO DEI REVISORI

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA FRANCESCA MARIA VITTORIO

DOTT. ALESSANDRO ABBRUZZO

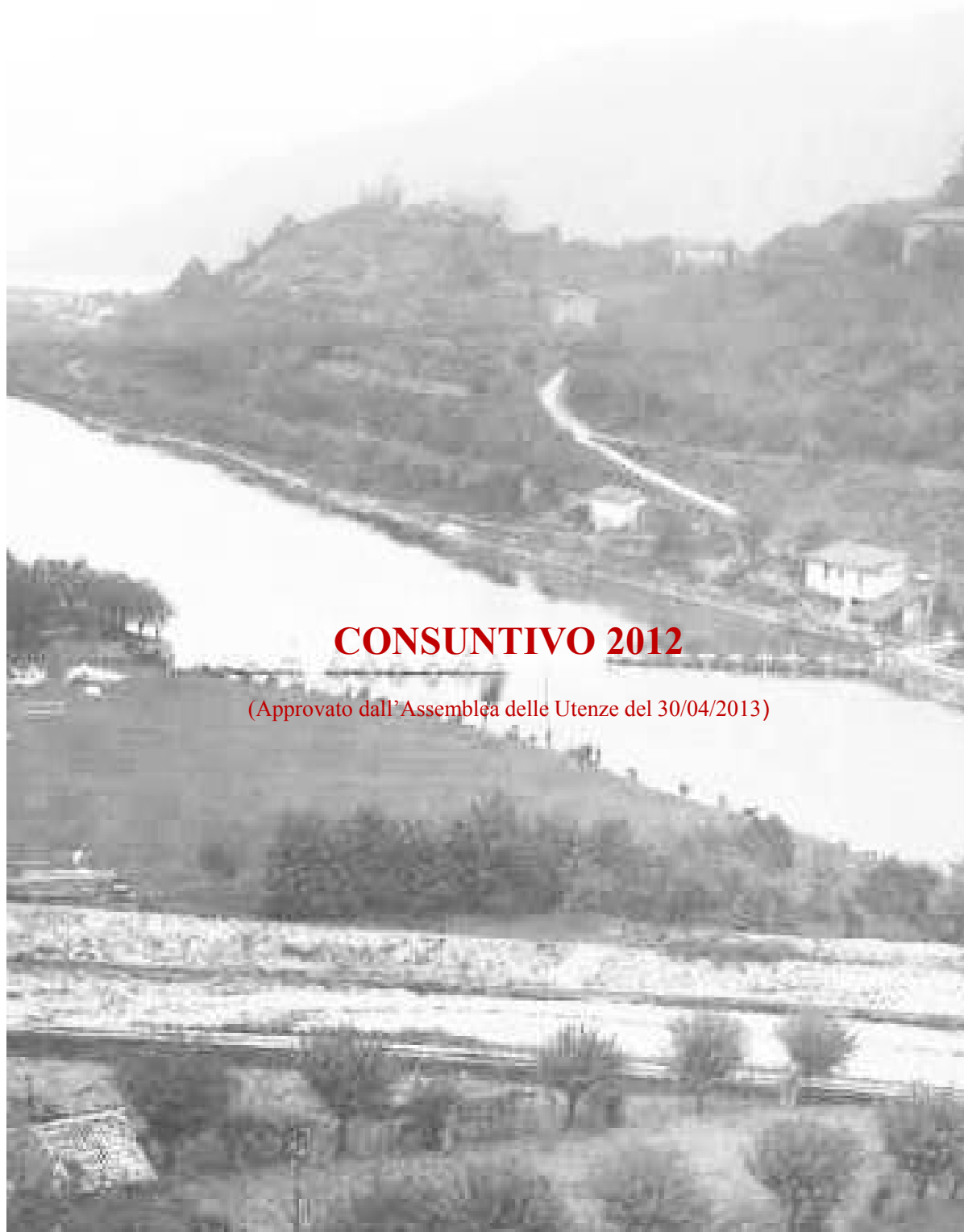




**CONSORZIO DELL' OGLIO
- BRESCIA -**

CONSUNTIVO 2012

(Approvato dall'Assemblea delle Utenze del 30/04/2013)



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 2012**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 2012

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Per quanto riguarda la comparabilità delle voci di bilancio si precisa che quelle dell'esercizio in esame sono perfettamente confrontabili con quelle dell'esercizio precedente.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio:

- le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto;
- le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati;
- i crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo;
- i debiti sono esposti con il loro valore nominale;
- le rimanenze sono iscritte al costo medio d'acquisto;
- nella voce "Fondo Trattamento fine rapporto" è stato indicato l'importo maturato a norma del C.C.N.L. per il personale del comparto degli Enti Pubblici non Economici.
- le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi sono distintamente evidenziate nelle tabelle allegate al bilancio, suddivise per esercizio di provenienza e per capitolo, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003.

COMMENTI E VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE PRINCIPALI VOCI DELL' ATTIVO E DEL PASSIVO**1.- ATTIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
B) Totale Immobilizzazioni	€ 603.901	€ 603.425
C) Totale Attivo circolante	€ 320.926	€ 271.109
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 924.827</u>	<u>€ 874.534</u>