

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	690.548	7.307	697.855	588.467	102.711	691.178	-6.677
36	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI Interessi passivi	360	-72	288	288	0	288	0
39	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI Imposte, tasse e tributi vari	2.000	2.289	4.289	4.157	132	4.289	0
41	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
42	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI 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							
45	1.1.3.1 1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0	0	0	0	0	0	0
47	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
49	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO TFR Parastato	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
52	1.1.5.1. -	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	715.158	2.274	717.432	592.912	117.843	710.755	-6.677
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
55	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
58	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	30.000	-5.000	25.000	14.111	10.889	25.000	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.400	-1.532	1.868	1.371	497	1.868	0
61	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI 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
64	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI 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	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000	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
71	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
73	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0
75	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0	0	0	0		0	0
	a riportare	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

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. +/-	
	46.118	40.582	0	40.582	-5.536	740.080	629.049	-111.031	102.711
36	0	0	0	0	0	288	288	0	0
39	0	0	0	0	0	4.289	4.157	-132	132
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	0	0	0	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	185.576	25.500	160.076	185.576	0	25.500	25.500	0	175.076
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	231.694	66.082	160.076	226.158	-5.536	770.157	658.994	-111.163	277.919
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	0	0	0	0	0	25.000	14.111	-10.889	10.889
59	370	370	0	370	0	2.238	1.741	-497	497
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	20.000	20.000	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
	370	370	0	370	0	47.238	35.852	-11.386	11.386

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	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	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	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	80.780	0	80.780	58.889	7.457	66.346	-14.434
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	19.120	2.927	22.047	-8.153
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	20.000	13.194	33.194	33.193	0	33.193	-1
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	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	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	183.250	13.194	196.444	163.472	10.384	173.856	-22.588
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	715.158	2.274	717.432	592.912	117.843	710.755	-6.677
	Titolo II	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	183.250	13.194	196.444	163.472	10.384	173.856	-22.588
	TOTALE DELLE USCITE	951.808	8.936	960.744	791.866	139.613	931.479	-29.265
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	951.808	8.936	960.744	791.866	139.613	931.479	-29.265

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

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. +/-	
	370	370	0	370	0	47.238	35.852	-11.386	11.386
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
	370	370	0	370	0	47.238	35.852	-11.386	11.386
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	7.543	7.543	0	7.543	0	88.323	66.432	-21.891	7.457
90	2.904	2.904	0	2.904	0	33.104	22.024	-11.080	2.927
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	2.698	0	2.698	2.698	0	35.892	33.193	-2.699	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	96	86	0	86	-10	50.096	50.086	-10	0
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	13.241	10.533	2.698	13.231	-10	209.685	174.005	-35.680	13.082
	231.694	66.082	160.076	226.158	-5.536	770.157	658.994	-111.163	277.919
	370	370	0	370	0	47.238	35.852	-11.386	11.386
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	13.241	10.533	2.698	13.231	-10	209.685	174.005	-35.680	13.082
	245.305	76.985	162.774	239.759	-5.546	1.027.080	868.851	-158.229	302.387
	245.305	76.985	162.774	239.759	-5.546	1.027.080	868.851	-158.229	302.387

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	389.591	369.658
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. Contributi per riporto disavanz	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanz) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	-2.925	19.933
9) Altre	0	0	Totale Patrimonio netto (A)	386.666	389.591
Totale	0	0			
II. Immobilizzazioni materiali					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	298.662	305.338			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
4. Automezzi e motomezzi	5.796	9.660	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	11.386	370	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	603.901	603.425	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:			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
a. imprese controllate	0	0	2) per imposte	0	0
b. imprese collegate	0	0	3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
c. imprese controllanti	0	0	4) per ripristino investimenti	235.774	239.638
d. altre imprese	0	0	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	235.774	239.638
e. altri enti	0	0			
2. Crediti			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	175.076	185.576
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
			4. acconti	0	0
Totale	0	0	a riportare	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	603.901	603.425			

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5. Debiti verso fornitori	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	6. Rappresentati da titoli di credito	14.084	3.068
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	132	0
5) acconti	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.884	20.793
			10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	8.305	23.887
			11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	96
			12. Debiti diversi	83.906	11.885
Totale	0	0	Totale	127.311	59.729
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo			Totale Debiti (D+E)	302.387	245.305
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	12.116	11.159			
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	65.414	36.775	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	41.237	21.794	2. Risconti passivi	0	0
			3. Aggio su prestiti	0	0
			4. Riserve tecniche	0	0
Totale	118.767	69.728	Totale ratei e risconti (D)	0	0
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	202.159	201.381			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	202.159	201.381			
Totale attivo circolante (C)	320.926	271.109			
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)	924.827	874.534	Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)	924.827	874.534

CONTO ECONOMICO		ANNO 2012		2011	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			722.960		704.664
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		27.700
Totale valore della produzione (A)			750.660		732.364
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci			51.785		54.622
7) per servizi			292.734		265.322
8) per godimento beni di terzi			0		0
9) per il personale			333.420		359.478
a) salari e stipendi		215.253		241.400	
b) oneri sociali		83.802		85.557	
c) trattamento di fine rapporto		15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili		0		0	
e) altri costi		19.365		17.521	
10) Ammortamenti e svalutazioni			22.528		18.486
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		22.528		18.486	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0		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			32.528		24.165
Totale costi (B)			732.995		722.073
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			17.665		10.291
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni			0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			1.704		3.000
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-288		-159
17bis) Utili e perdite su cambi			0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)			1.416		2.841
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			5.546		7.773
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui			-27.552		-972
Totale delle partite straordinarie			-22.006		6.801
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)			-2.925		19.933
Imposte dell'esercizio			0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico			-2.925		19.933

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2012				
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			A	201.381
RISCOSSIONI:	in conto competenza	839.061		
	in conto residui	30.568		
	totale B	869.629		869.629
TOTALE C : (A+B)				1.071.010
PAGAMENTI:	in conto competenza	791.866		
	in conto residui	76.985		
	totale D	868.851		868.851
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio			TOTALE E : (C-D)	202.159
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente	11.608		
	dell'esercizio	107.159		
	totale F	118.767		118.767
TOTALE G : (E+F)				320.926
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente	162.774		
	dell'esercizio	139.613		
	totale H	302.387		302.387
AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio			TOTALE I : (G-H)	18.539
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				3.539
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio				0
Totale parte disponibile				3.539
Totale Risultato di amministrazione fine esercizio				18.539

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO**GENERALE PER L'ANNO 2012**

L'anno duemilatrecento il giorno 30 del mese di aprile, si è riunito presso la sede del Consorzio dell'Oglio in Via Solferino 20/c, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone dei Signori:

Dott.ssa Immacolata Izzo, Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Dott. Alessandro Masetti Zannini, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti;

convocato per l'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio 2012

Sono presenti alla riunione il Presidente Dott. Giuseppe Kron Morelli e l'ing. Massimo Buizza Direttore del Consorzio.

Il giorno 30 aprile 2013, il Collegio dei Revisori esamina la nota prot. 29464 inerente i chiarimenti forniti dal Direttore del Consorzio in relazione alle anomalie contabili riscontrate nel conto consuntivo 2012 nel corso della presente verifica in data 29/04/13. Dall'esame della suddetta nota il Collegio sindacale riscontra l'avvenuta sistemazione delle anomalie riscontrate e acquisisce agli atti la nota n. 29464 del 29/04/2013 che viene allegata quale parte integrante del presente verbale. Pertanto il Collegio rilascia parere favorevole sul rendiconto consuntivo 2012, con il rilievo che non è stata operata la riduzione delle spese per consumi intermedi (individuati dalla circolare n.5 del 02/02/2009 MEF RGS che riporta la classificazione del bilancio dello Stato Sec'95 sulla individuazione di tutti i consumi intermedi) pari al 5% per il 2012 rispetto al 2010 di cui all'art.8 DL 6 luglio 2012 n.95 e alla circolare n.28 del 07 settembre 2012 RGS e che non è stato effettuato il relativo versamento all'entrata al bilancio dello Stato sul capitolo 3412 del Capo X denominato "*Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.8 c.3 del DL 6/07/2012 n.95 versate dagli enti e dagli organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria*".

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 IL 2012

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI			
ANNO 2012			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo Utenti	€	3.191
3	Contributo straordinario utenti	€	1.097
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	7.828
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	18.497
16	Recuperi e rimborsi diversi	€	6.465
29	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	€	16.275
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	15.414
48	Contributi Protezione Civile	€	50.000
Totale Residui			118.767

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI			
ANNO 2012			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo Utenti	€	1.860
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	€	1.721
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	3.788
6	Compensi per lavoro straordinario	€	236
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	€	700
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	10.500
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€	55
14	Uscite di rappresentanza	€	336
16	Uscite per energia elettrica	€	1.043
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	947
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	182
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	561
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	€	17.031
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	63.751
39	Imposte, tasse e tributi vari	€	132
49	TFR Parastato	€	175.076
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	€	10.889
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	497
89	Ritenute erariali	€	7.457
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	2.927
93	Somme pagate per conto di terzi	€	2.698
totale Residui			302.387

Consorzio dell' Oglio - Brescia**RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2012**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2012, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

RESIDUI ATTIVI :

- cap. 2 - 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari e straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2013;
- cap. 9 : l'importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recupero fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 16 : l'importo è relativo al recupero di rimborsi diversi conseguenti a storni di pagamenti non dovuti;
- cap. 29: l'importo è dovuto alla riscossione di un prestito a breve termine;
- cap. 44 : l'importo è determinato dal rimborso di somme pagate per conto terzi;
- cap. 48: l' importo è dovuto al differimento del versamento del contributo concesso al Consorzio e definito dalla Convenzione sottoscritta con il Dipartimento della Protezione Civile.

RESIDUI PASSIVI :

- cap. 2: l' importo riguarda l' emolumento dei Consiglieri di amministrazione, versato nel mese di gennaio dell' anno in corso;
- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno in corso;
- 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 effettuate nel mese di dicembre;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi alle retribuzioni del 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, il cui acquisito è stato deciso nel mese di dicembre ma poi è stato posticipato;
- cap. 14 : l'importo è relativo al pagamento di spese di rappresentanza, effettuate nel mese di dicembre dopo la chiusura della piccola cassa;
- 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. 27: l'importo è relativo ad attività di supporto cartografico alla documentazione necessaria per il rinnovo delle concessioni di derivazione delle utenze irrigue, e all' organizzazione di una giornata di studio nel mese di dicembre;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 39 : l' importo è relativo a spese per i movimenti di Tesoreria;
- cap. 49 : l' importo è determinato dagli accantonamenti effettivi previsti per il trattamento di fine rapporto del personale;

Consorzio dell' Oglio - Brescia

- 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, 06/03/2013

Consorzio dell' Oglio
Il Direttore

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2012							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	2011	€ 6.063	0	0	6.063	
16	Recuperi e rimborsi diversi	2011	€ 400	0	0	400	
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2011	€ 5.145	0	0	5.145	
TOTALE			€ 11.608	0	0	11.608	

A B C D

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2012							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	2011	€ 160.076	0	0	160.076	
93	Somme pagate per conto di terzi	2011	€ 2.698	0	0	2.698	
Totale			€ 160.076	0	0	162.774	

Consorzio dell'Oglio - Brescia

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2012

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2012, 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 relativo alle spese di installazione di una telestazione per conto di un soggetto partecipante alla sperimentazione Deflusso Minimo Vitale;
- cap. 16 : l' importo è determinato dal recupero dai dipendenti di somme per i buoni pasto e da rimborsi o conguagli di bollette;
- cap. 44 : l' importo è determinato da spese effettuate per installazione di telestazioni per conto di Utenze.

RESIDUI PASSIVI

- cap. 49 : l' importo è relativo all'adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale dipendente;
- cap. 93 : l' importo è relativo al pagamento di somme pagate per conto terzi ancora da ricevere.

Brescia, 06/03/2013

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

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

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

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