

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

---

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

Doc. **XV**

n. **430**

## 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 DEL TICINO, CONSORZIO DELL'OGGIO  
E CONSORZIO DELL'ADDA**

**(Esercizi 2012, 2013 e 2014)**

---

*Trasmessa alla Presidenza il 26 luglio 2016*

---

PAGINA BIANCA



## INDICE

---

Determinazione della Corte dei conti n. 87/2016 del 14 luglio 2016 .....	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Oglio e del Consorzio dell'Adda per gli esercizi dal 2012 al 2014 .....	»	7

### *DOCUMENTI ALLEGATI*

#### *Esercizio 2012:*

Relazione del Presidente .....	»	64
Bilancio consuntivo .....	»	110
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	176

#### *Esercizio 2013:*

Relazione del Presidente .....	»	184
Bilancio consuntivo .....	»	229
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	302

#### *Esercizio 2014:*

Relazione del Presidente .....	»	310
Bilancio consuntivo .....	»	356
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	429

PAGINA BIANCA



# *Corte dei Conti*

## SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo  
eseguito sulla gestione finanziaria  
del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Oglio e del  
Consorzio dell'Adda  
per gli esercizi 2012-2013-2014

Relatore: Cons. Manuela Arrigucci

**Ha collaborato**

**per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati:**

**il dott. Massimo Ciolfi**

Determinazione n. 87/2016



*La*

# *Corte dei Conti*

*in*

## *Sezione del controllo sugli enti*

nell' adunanza del 14 luglio 2016;

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 del Ticino, il Consorzio dell'Oglio e il Consorzio dell'Adda sono stati sottoposti al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi degli Enti suddetti, relativi agli esercizi finanziari 2012, 2013 e 2014, nonché le annesse relazioni dei Presidenti e dei Collegi dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte dei conti in adempimento dell'art. 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 2012, 2013 e 2014 dei citati Consorzi;

rilevato che:

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

- 1) le spese per il personale presentano un andamento decrescente in tutti gli esercizi in esame;
- 2) la gestione finanziaria chiude con un avanzo di 5.944 euro nel 2012 e con un disavanzo di euro 145.617 nel 2013 e di euro 44.883 nel 2014;

MODULARIO  
C. C. - 2

MOD. 2



# Corte dei Conti

- 3) gli esercizi considerati chiudono con un avanzo di amministrazione in progressiva riduzione (216.144 euro nel 2012, 83.377 euro nel 2013, 40.487 euro nel 2014);
- 4) il conto economico 2012 chiude con un avanzo di euro 196.007 euro, mentre nei due esercizi successivi chiude con un disavanzo pari, rispettivamente, a 16.044 euro nel 2013 ed a 9.031 euro nel 2014, derivante dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, solo in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari;
- 5) il patrimonio netto, pari a 897.091 euro nel 2012, si riduce a 881.047 euro nel 2013 ed a 871.746 euro nel 2014 per effetto dei disavanzi di esercizio;

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

- 1) la consistenza del personale, nel periodo in esame, è rimasta costante; il costo del personale ha registrato una flessione nel 2012 rispetto all'esercizio precedente, mentre negli ultimi due esercizi ha subito un aumento, che lo ha riportato ai livelli del 2011;
- 2) la gestione finanziaria per gli esercizi 2012 e 2013 chiude con un avanzo, rispettivamente di 14.741 euro e di 2.955 euro; quella relativa all'esercizio 2014 chiude con un disavanzo di 3.942 euro, dovuto soprattutto alla flessione delle entrate contributive che costituiscono la prevalente fonte di entrata;
- 3) la gestione economica, in disavanzo negli esercizi 2012 (-2925 euro) e 2013 (-3.737 euro), chiude in avanzo nel 2014 (4.930 euro);
- 4) il patrimonio netto nel 2012 è pari a 386.666 euro, nel 2013 è pari a 382.929 euro, nel 2014 sale a 387.859 euro grazie all'avanzo economico d'esercizio;

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

- 1) con decreto ministeriale dell'8 novembre 2012 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente che hanno comportato un riordino degli Organi del Consorzio e della loro composizione;

MODULARIO  
C. C. - 2

MOD. 2



# Corte dei Conti

- 2) il costo del personale ha subito una lieve diminuzione nel 2012 (-1,60 per cento), è rimasto costante nel 2013, mentre ha subito un sensibile incremento nel 2014 (+3,99 per cento), dovuto essenzialmente all'aumento della spesa per personale a contratto;
- 3) la gestione finanziaria evidenzia un costante avanzo di competenza che, tuttavia, negli esercizi 2013 e 2014 si riduce in modo rilevante rispetto al 2012;
- 4) gli esercizi 2012 e 2013 chiudono con un avanzo economico rispettivamente di euro 305.179 e di euro 1.558.116, quest'ultimo determinato dalle partite straordinarie, relative alla concessione di un prestito decennale della Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per 1,47 mln di euro; l'esercizio 2014 chiude, invece, con un disavanzo di euro 1.279.578 a causa del saldo negativo delle partite straordinarie per euro 1.460.997;
- 5) il patrimonio netto passa a 2, 12 milioni di euro nel 2012 a 2,43 mln di euro nel 2013 e a 3,99 mln di euro nel 2014.

Ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'art. 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;

Il Presidente  
Il Vice Presidente  
Il Segretario Generale

MODULARIO  
C. C. - 2

MOD. 2



# Corte dei Conti

P. Q. M.

comunica, a norma dell'art. 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2012, 2013 e 2014 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Oglio e del Consorzio dell'Adda, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti stessi.

ESTENSORE

Manuela Arrigucci

PRESIDENTE f.f.

Maria Luisa De Carli

Depositata in segreteria 21 LUG. 2016

PER COPIA CONFORME

H. DEBENTE  
(Dott. Roberto Zito)



## SOMMARIO

PREMESSA.....	10
PROFILI GENERALI E QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.....	11
CONSORZIO DEL TICINO .....	14
1 Ordinamento .....	14
2 Organi e compensi .....	15
3 Personale.....	17
4 Attività .....	19
5 Rendiconto Generale .....	20
5.1 La gestione finanziaria.....	20
5.1.1 Residui.....	23
5.1.2 La situazione amministrativa.....	24
5.1.3 Il conto economico. ....	24
5.1.4 Lo stato patrimoniale.....	27
6 Considerazioni conclusive. ....	29
CONSORZIO dell’OGLIO .....	30
1 Ordinamento .....	30
2 Organi e compensi .....	31
3 Personale.....	33
4 Attività. ....	34
5 Rendiconto generale. ....	35
5.1 La gestione finanziaria.....	35
5.2 I residui .....	38
5.3 La situazione amministrativa. ....	39
5.4 Il conto economico .....	40
5.5 Lo stato patrimoniale. ....	41
6 Considerazioni conclusive. ....	45
CONSORZIO DELL’ADDA .....	46
1 Ordinamento .....	46
2 Organi e compensi .....	47
3 Personale.....	49
4 Attività. ....	51

5	Rendiconto generale .....	52
5.1	La gestione finanziaria .....	52
5.2	I residui .....	56
5.3	La situazione amministrativa .....	56
5.4	Il conto economico .....	57
5.5	Lo stato patrimoniale .....	59
6	Considerazioni conclusive .....	62

## INDICE DELLE TABELLE

### CONSORZIO DEL TICINO

Tabella 1 - Spese per gli organi .....	16
Tabella 2 - Personale in servizio .....	17
Tabella 3 - Costo del personale .....	17
Tabella 4 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione .....	18
Tabella 5 - Gestione finanziaria .....	20
Tabella 6 - Entrate contributive .....	21
Tabella 7 - Indice di autonomia contributiva .....	21
Tabella 8 - Spese correnti .....	21
Tabella 9 - Saldo di parte corrente .....	22
Tabella 10 - Spese in conto capitale .....	23
Tabella 11 - Residui al 31 dicembre .....	23
Tabella 12 - Situazione amministrativa .....	24
Tabella 13 - Conto economico .....	25
Tabella 14 - Valore della produzione .....	25
Tabella 15 - Costi della produzione .....	26
Tabella 16 - Stato patrimoniale: attivo .....	27
Tabella 17 - Stato patrimoniale: passivo .....	28

### CONSORZIO DELL'OGGIO

Tabella 18 - Spese per gli organi .....	31
Tabella 19 - Personale in servizio .....	33
Tabella 20 - Costo del personale .....	33

Tabella 21 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione .....	33
Tabella 22 - Gestione finanziaria.....	35
Tabella 23 - Entrate contributive .....	36
Tabella 24 - Indice di autonomia contributiva .....	36
Tabella 25 - Spese correnti.....	36
Tabella 26 - Saldo di parte corrente .....	37
Tabella 27 - Spese in conto capitale .....	38
Tabella 28 - Residui al 31 dicembre .....	39
Tabella 29 - Situazione amministrativa .....	39
Tabella 30 - Conto economico .....	40
Tabella 31 - Valore della produzione .....	40
Tabella 32 - Costi della produzione .....	41
Tabella 33 - Stato patrimoniale - attivo .....	42
Tabella 34 - Stato patrimoniale - passivo .....	43

#### CONSORZIO DELL'ADDA

Tabella 35 - Spese per gli organi.....	48
Tabella 36 - Personale in servizio .....	49
Tabella 37 - Costo del personale .....	49
Tabella 38 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione .....	50
Tabella 39 - Gestione finanziaria.....	52
Tabella 40 - Entrate contributive .....	53
Tabella 41 - Indice di autonomia contributiva .....	53
Tabella 42 - Spese correnti.....	53
Tabella 43 - Saldo di parte corrente .....	55
Tabella 44 - Spese in conto capitale .....	55
Tabella 45 - Residui al 31 dicembre .....	56
Tabella 46 - Situazione amministrativa .....	56
Tabella 47 - Conto economico .....	57
Tabella 48 - Valore della produzione.....	57
Tabella 49 - Costi della produzione .....	58
Tabella 50 - Stato patrimoniale - attivo .....	59
Tabella 51 - Stato patrimoniale - passivo .....	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, sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Oglio e del Consorzio dell'Adda con riguardo agli esercizi 2012, 2013 e 2014, nonché sulle vicende più significative fino a data corrente.

Il precedente referto al Parlamento, concernente gli esercizi finanziari 2009, 2010 e 2011 è stato reso con determinazione n. 22 del 9 aprile 2013 (Atti Parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n. 10).

## PROFILI GENERALI E QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.

Il Consorzio del Ticino, il Consorzio dell'Oglio ed il Consorzio dell'Adda sono enti pubblici non economici ex lege 20 marzo 1975 n. 70, rientrando nella Tab. IV degli Enti preposti a servizi di pubblico interesse e sono stati riconosciuti necessari per lo “sviluppo economico, civile, culturale e democratico del Paese” con D.P.R. 1 aprile 1978 n. 532.

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'Oglio con regio decreto legge 4 febbraio 1929, n. 456, convertito nella legge 27 giugno 1929, n. 1189; il consorzio dell'Adda con regio decreto 21 novembre 1938, n. 2010.

La finalità istituzionale è quella di provvedere alla costruzione, manutenzione ed esercizio delle opere regolatrici degli invasi, rispettivamente, del Lago Maggiore, del Lago d'Iseo e del Lago di Como, per dar luogo ad un volume di acque nuove da destinare, in situazioni di scarsità idrica, all'irrigazione e ad altri fabbisogni locali.

Le spese di funzionamento dei predetti enti 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 in questa sede 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, operano 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”, esclusa dal trasferimento alle Regioni.

La vigilanza sugli enti in esame è, quindi, intestata all'amministrazione centrale dello Stato e precisamente, a termini dell'art. 35, secondo comma, lett. b), del d.lgs. n. 300/1999, al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare.

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.

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 sono trasferite le funzioni delle autorità di bacino di cui alla legge 18 maggio 1989, n. 183) con il compito di coordinare e sovrintendere anche alle attività ed alle funzioni dei consorzi fluviali in esame, *“con particolare riguardo all'esecuzione, manutenzione ed 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”*.

L'art. 21, comma 12, del d. l. 6 dicembre 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 dicembre 2011 n. 216, convertito dalla legge n. 14/2012, ha successivamente 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.

Pertanto, tale 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 del Ticino e il Consorzio dell'Adda hanno apportato, rispettivamente, nel corso del 2011 e del 2012, le indicate modifiche statutarie, di cui si riferirà nel dettaglio nella parte relativa a ciascuno dei predetti Enti.

## CONSORZIO DEL TICINO

### 1 Ordinamento

Il Consorzio del Ticino provvede alla costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del Lago Maggiore; coordina e disciplina, inoltre, 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.

L'Ente ha sede a Milano.

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.



## 2 Organi e compensi

Lo statuto prevede come organi dell'Ente il Presidente, il Consiglio di amministrazione, il Direttore, l'Assemblea degli utenti, l'Assemblea generale del consorzio e il Collegio dei revisori.

Con la delibera n. 180 del 28 giugno 2011 è stato modificato lo statuto dell'Ente, approvato con decreto del Ministro vigilante del 25 luglio 2011; in particolare, si è disposta la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione e la soppressione del comitato di presidenza.

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

Il Presidente, nominato con decreto del Ministro vigilante in data 11 luglio 2011 ha terminato il suo mandato nel 2015; tuttora non è stato nominato il nuovo presidente. In attesa di tale nomina, un componente del Consiglio di amministrazione facente funzioni 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. Alla scadenza del Consiglio, nella seduta del 4 dicembre 2014 sono stati nominati i nuovi membri in rappresentanza degli utenti per un quadriennio.

Il Consiglio d'amministrazione nomina il Direttore. Il Comitato di Presidenza, sin dal 2002 - rilevato che il Consorzio non ha alcun Dirigente con la qualifica di Direttore Generale e che tale figura non è prevista nella pianta organica - ha deliberato che il Consorzio si avvalga, quale "Direttore Segretario", di un proprio dipendente cui viene riconosciuta la qualifica di Direttore unico - in applicazione del Contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica - il quale 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 alimentari e forestali, Ministero dell'economia e delle finanze, Ministero dell'ambiente, della tutela del territorio e del mare,

Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, Regione Lombardia, Regione Piemonte, Ente nazionale risi.

Il Collegio dei revisori è composto da tre membri nominati, rispettivamente, dal Ministero dell'economia (con funzioni di Presidente), dal Ministero vigilante e dall'Assemblea degli utenti. I predetti soggetti hanno provveduto alla nomina del proprio rappresentante in seno al Collegio dei revisori rispettivamente il 04.12.2014, il 20.11.2014 e il 18.03.2015.

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

Ai componenti del Consiglio di amministrazione spetta un rimborso forfettario lordo pari a 129 euro per ogni giorno di lavoro nel Comune sede di lavoro, 209 euro per ogni giorno di lavoro nel raggio di 100 km, 326 euro per ogni giorno nel raggio di 300 km, 649 euro entro i 500 km e 1.297 euro oltre tale limite.

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.

La tabella che segue evidenzia le spese sostenute per gli organi negli esercizi in esame, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali.

**Tabella 1 - Spese per gli organi**

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
rimborsi alla Presidenza	23.480	19.862	17.956	14.163
compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	11.085	6.577	6.458	18.780
compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	36.391	34.932	31.880	31.720

Tutte le voci registrano aumenti consistenti nel corso del triennio: in particolare, nell'ultimo esercizio i compensi, le indennità e i rimborsi ai componenti degli organi collegiali crescono del 68,5 per cento, i rimborsi alla Presidenza aumentano del 18,2 per cento e i compensi, le indennità e i rimborsi ai componenti il collegio dei revisori crescono del 4,2 per cento.

### 3 Personale.

La consistenza del personale in servizio risulta sostanzialmente invariata per il periodo in esame, come da tabella che segue.

**Tabella 2 - Personale in servizio**

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
Dirigente consorzi bonifica	1	1	1	1
VI qualifica - assistente tecnico (area B2)	1	1	1	1
V qualifica - operatore di amministrazione (area B1)	1	1	1	1
operai	4	4	4	4
<b>Totale</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

La nuova dotazione organica, deliberata dal Consiglio di amministrazione nella riunione del 29 aprile 2014, prevede 9 unità.

Il costo del personale, come emerge dalla tabella che segue, desunto dai conti economici, presenta un incremento nel 2012, rispetto al 2011, dell'1,3 per cento, mentre nel 2013 e nel 2014 un decremento, rispettivamente, del 4,7 per cento e dello 0,3 per cento rispetto all'esercizio precedente.

**Tabella 3 - Costo del personale**

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
a) per salari e stipendi	278.364	276.567	282.413	284.075
b) oneri sociali	154.087	154.814	157.923	161.032
c) trattamento fine rapporto	15.000	15.000	22.000	11.000
d) trattamento quiescenza e simili	0	0	0	0
e) altri costi	19.271	21.552	28.535	28.335
<b>totale costo del personale</b>	<b>466.722</b>	<b>467.933</b>	<b>490.871</b>	<b>484.442</b>

L'incidenza del costo del personale sul totale dei costi della produzione si è ridotta progressivamente nel corso del triennio, come risulta dal prospetto che segue, con una media del 44,3 per cento.

Tabella 4 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
incidenza dei costi per il personale sui costi della produzione	41,53	42,09	45,91	47,69

## 4 Attività

L'attività di regolazione ha avuto nel periodo interessato un andamento positivo: in particolare, nel 2014 ci sono stati eventi atmosferici distribuiti su tutto il bacino che hanno prodotto afflussi consistenti e che hanno consentito il soddisfacimento dei vari soggetti interessati all'utilizzo della risorsa idrica.

In tutto il periodo l'Ente ha svolto, peraltro, varie attività di manutenzione al fine di conservare i manufatti di regolazione e i beni immobili a essi connessi nelle condizioni ottimali di utilizzo.

È proseguita, inoltre, l'attività di sperimentazione del deflusso minimo vitale (DMV) del fiume Ticino, con la raccolta di dati sulla fauna e sulla flora e la predisposizione delle relazioni di sintesi semestrali.

E' pure proseguita l'attività di studio per attuare il sovralzo estivo del limite di regolazione oltre il metro, con la predisposizione di un modello di andamento dei livelli del lago in funzione di afflussi e deflussi, secondo quanto richiesto dalla conferenza di servizi indetta per l'autorizzazione alla sperimentazione.

## 5 Rendiconto Generale

I rendiconti generali relativi agli esercizi in esame sono stati deliberati del Consiglio di Amministrazione con atti rispettivamente del 16.04.2013, del 29.04.2014 e del 29.04.2015 e sono stati approvati senza osservazioni dal Ministero vigilante.

### 5.1 La gestione finanziaria

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

Tabella 5 - Gestione finanziaria

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
entrate correnti	1.112.591	1.082.854	1.122.835	1.163.604
entrate c/ capitale	0	0	0	0
partite di giro	2.361	132.577	2.822	73.040
<b>totale entrate</b>	<b>1.114.952</b>	<b>1.215.431</b>	<b>1.125.656</b>	<b>1.236.644</b>
spese correnti	1.042.527	1.023.313	1.002.168	970.134
spese in c/ capitale	114.947	205.158	114.722	225.563
partite di giro	2.361	132.577	2.822	73.040
<b>totale spese</b>	<b>1.159.835</b>	<b>1.361.048</b>	<b>1.119.712</b>	<b>1.268.737</b>
<b>avanzo/disavanzo finanziario</b>	<b>-44.883</b>	<b>-145.617</b>	<b>5.944</b>	<b>-32.093</b>

L'esercizio 2012 chiude con un avanzo finanziario di euro 5.944, mentre gli esercizi 2013 e 2014 chiudono con un disavanzo pari, rispettivamente, ad euro 145 mila e ad euro 44 mila.

Nel dettaglio, nel periodo in esame le entrate correnti hanno avuto il loro maggiore importo nel 2012 (anche se registrano una flessione, rispetto all'esercizio precedente, del 3,5 per cento); le spese correnti, invece, hanno avuto un andamento costantemente crescente, anche se per importi modesti.

L'andamento delle entrate correnti è fortemente condizionato dalla consistenza delle entrate contributive, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, e che sono rappresentate nella tabella che segue.

Tabella 6 - Entrate contributive

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
entrate contributive	1.103.500	1.050.989	1.114.350	1.114.350

Conseguentemente, l'indice di autonomia contributiva, cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti, presenta, per tutti gli esercizi, valori prossimi all'unità; il valore più basso si registra nel 2013 (tab. 7).

Tabella 7 - Indice di autonomia contributiva

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
autonomia contributiva	0,99	0,97	0,99	0,96

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

Passando ad esaminare le uscite, la tabella che segue indica le spese correnti e la loro composizione.

Tabella 8 - Spese correnti

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
spese funzionamento	643.470	629.420	670.392	697.230
interventi diversi	384.057	378.893	309.776	261.904
trattamenti quiescenza	15.000	15.000	22.000	11.000
Totale spese correnti	1.042.527	1.023.313	1.002.168	970.134

Dai dati esposti risulta che le spese di funzionamento non seguono un andamento regolare mentre le spese per interventi diversi (che riguardano la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti, per onorari, studi, ricerche etc.) mostrano un trend di crescita dal 2012 con incrementi, rispettivamente, del 18,3 per cento, del 22,3 per cento e dell'1,4 per cento.

La tabella che segue evidenzia, nel rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti, una situazione di costante eccedenza delle prime rispetto alle seconde; l'indice presenta il suo valore maggiore nell'esercizio 2012.



Tabella 9 - Saldo di parte corrente

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
entrate correnti (A)	1.112.591	1.082.854	1.122.835	1.163.604
spese correnti (B)	1.042.527	1.023.313	1.002.168	970.134
avanzo di parte corrente (A-B)	70.064	59.541	120.667	193.470
equilibrio di parte corrente (A/B)	1,07	1,06	1,12	1,20

L'art. 5, comma 7, del decreto-legge 2 marzo 2012, n. 16, ha previsto che, a decorrere dall'esercizio 2012, sono destinatarie delle disposizioni in materia di finanza pubblica anche tutte le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165.

Per il 2012 si rileva che le spese per convegni e rappresentanza risultano superiori ai limiti previsti, e che risultano impegnati, ma non versati, i risparmi di spesa provenienti dall'applicazione dell'art. 6, comma 21, del decreto-legge n. 78/2010 (riduzione dei costi degli apparati amministrativi), mentre risultano versate le somme provenienti dall'applicazione dell'articolo 8, comma 3, del decreto-legge n. 95/2012 (riduzione delle spese per consumi intermedi).

Per il 2013 e il 2014 gli impegni per convegni e rappresentanza risultano superiori ai limiti previsti; risultano versate al bilancio dello Stato le somme provenienti dall'applicazione dell'art. 6, comma 21, del decreto-legge n. 78/2010 (riduzione dei costi degli apparati amministrativi), quelle provenienti dall'applicazione dell'articolo 8, comma 3, del decreto-legge n. 95/2012 (riduzione delle spese per consumi intermedi) e quelle derivanti dall'applicazione dell'art. 67, comma 6 del decreto legge n-112/2008 (riduzioni di spesa in materia di contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi).

Nella tabella che segue è evidenziato l'andamento delle spese in conto capitale.

Nel triennio esse sono assorbite quasi interamente da spese per acquisizione di immobilizzazioni tecniche, mentre solo nel primo esercizio sono costituite per il 27 per cento da spese per la ricostruzione, il ripristino e la trasformazione di opere immobiliari.

Le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state, nemmeno in parte, finanziate dalle omologhe entrate, essendo queste ultime pari a zero. Nel 2012, il deficit di parte capitale è stato interamente coperto dall'avanzo corrente mentre negli esercizi successivi, non essendo quest'ultimo sufficiente, si sono generati disavanzi di competenza.



Tabella 10 - Spese in conto capitale

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
immobilizzazioni tecniche	114.947	205.158	83.164	27.288
opere immobiliari	0	0	31.558	198.275
spese in c/ capitale	114.947	205.158	114.722	225.563

### 5.1.1 Residui

La seguente tabella riassume l'andamento dei residui al 31 dicembre di ciascun esercizio.

Tabella 11 - Residui al 31 dicembre

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
<b>RESIDUI ATTIVI</b>				
di esercizi precedenti	130.000	0	0	175.389
dell'esercizio	73	130.000	914	502
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	130.073	130.000	914	175.891
<b>RESIDUI PASSIVI</b>				
di esercizi precedenti	365.194	232.654	226.736	397.281
dell'esercizio	224.661	349.658	175.605	121.953
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	589.855	582.312	402.341	519.234

I residui attivi, notevolmente diminuiti nel 2012, si attestano negli esercizi successivi sul valore di 130.000 euro. I residui passivi si mantengono su livelli molto elevati in tutti e tre gli esercizi, in particolare nel 2014. È da osservare, comunque, che trattasi per la gran parte di residui della parte capitale, relativi dunque all'esecuzione di opere e lavori che generalmente supera l'esercizio.

### 5.1.2 La situazione amministrativa.

Nella seguente tabella vengono riportati i dati della situazione amministrativa dalla quale emerge nel triennio una forte contrazione dell'avanzo di amministrazione, passato da 216.144 euro nel 2012 a 40.487 euro nel 2014 mila euro.

Tabella 12 - Situazione amministrativa

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio	500.269	535.689	617.572	410.145
TOTALE RESIDUI ATTIVI	130.073	130.000	914	175.891
TOTALE RESIDUI PASSIVI	589.855	582.312	402.342	519.234
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	40.487	83.377	216.144	66.802

Va rilevata la progressiva riduzione dell'avanzo di cassa di fine esercizio (che aveva fatto registrare il suo picco massimo proprio nell'esercizio 2012) e la riduzione dei residui attivi (quasi azzerati nel 2012, si sono poi attestati intorno ai 130 mila euro negli ultimi due esercizi).

I residui passivi, diminuiti nel 2012, sono notevolmente aumentati negli esercizi successivi fino ad attestarsi a 589 mila euro nel 2014.

### 5.1.3 Il conto economico.

La tabella che segue evidenzia le risultanze del conto economico del Consorzio negli esercizi in esame, redatto in conformità ai modelli allegati al d.p.r. n. 97/2003.

Tabella 13 - Conto economico

Consorzio del Ticino	2014	2013	2012	2011
valore della produzione(A)	1.109.772	1.082.764	1.122.015	1.161.698
costi della produzione (B)	1.123.885	1.111.748	1.069.256	1.015.765
differenza (A-B)	-14.113	-28.984	52.759	145.933
proventi ed oneri finanziari (C)	2.818	90	820	1.906
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	0	0
partite straordinarie (E)	1.994	12.850	142.428	-1.028
risultato prima delle imposte	-9.301	-16.044	196.007	146.811
imposte dell'esercizio		0	0	0
<b>Avanzo/disavanzo economico di esercizio</b>	<b>-9.301</b>	<b>-16.044</b>	<b>196.007</b>	<b>146.811</b>

Il conto economico chiude in disavanzo negli ultimi due esercizi; ciò deriva dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, solo in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari.

Il 2012 chiude con un avanzo economico che deriva non solo da una positiva differenza tra valore e costi della produzione ma anche dalla particolare entità delle partite straordinarie, per l'effetto positivo di sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui. Il valore della produzione, dopo aver subito una flessione tanto nel 2012 che nel 2013, nel 2014 registra un incremento (+2,5 per cento) dovuto all'aumento dei proventi per la produzione di prestazioni e servizi, cresciuti del 5,0 per cento (nel 2013 tale posta aveva subito un calo del 5,7 per cento).

Tabella 14 - Valore della produzione

	2014	2013	2012	2011
proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi	1.103.500	1.050.989	1.114.350	1.114.350
altri ricavi e proventi	6.272	31.775	7.665	47.348
<b>totale (A)</b>	<b>1.109.772</b>	<b>1.082.764</b>	<b>1.122.015</b>	<b>1.161.698</b>

Nel dettaglio, i costi della produzione sono così distribuiti:

Tabella 15 - Costi della produzione

	2014	2013	2012	2011
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	183.803	170.914	162.885	201.210
- Per servizi	324.057	324.891	298.350	247.973
- Per godimento di beni di terzi	33.000	31.000	38.532	37.000
- Per il personale	466.722	467.933	490.871	484.442
- Ammortamenti e svalutazioni	81.358	88.435	67.089	38.175
- Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci		0	0	4.648
- Accantonamenti vari		0	0	0
- Oneri diversi di gestione	34.945	28.575	11.529	2.517
<b>Totale (B)</b>	<b>1.123.885</b>	<b>1.111.748</b>	<b>1.069.256</b>	<b>1.015.765</b>

Il totale dei costi aumenta costantemente nel corso del triennio (dal 2012 al 2014 rispettivamente 5,3 per cento, del 4,0 per cento e dell'1,1 per cento); le ragioni di tale andamento sono da ricercare nell'aumento dei costi per materie prime (4,9 per cento nel 2013 e 7,5 per cento nel 2014), nell'aumento dei costi per servizi (sostanzialmente stabili nel 2014 ma nel 2012 avevano fatto registrare un aumento del 20,3 per cento e nel 2013 dell'8,9 per cento), nonché dei costi per oneri diversi di gestione (nel triennio rispettivamente aumentato del 358,0 per cento, del 147,9 per cento e del 22,3 per cento).

In controtendenza rispetto alle altre voci si deve segnalare la contrazione dei costi per il personale, che nel 2013 registrano una flessione del 4,7 per cento, mentre scendono di un ulteriore 0,3 per cento nel 2014.

### 5.1.4 Lo stato patrimoniale.

Quanto allo stato patrimoniale, le relative risultanze evidenziano, in sintesi, quanto segue:

Tabella 16 - Stato patrimoniale: attivo

ATTIVO	2014	2013	2012	2011
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale				
B) immobilizzazioni				
I - immobilizzazioni immateriali				
II - immobilizzazioni materiali	1.860.137	1.812.833	1.657.315	1.543.563
Fondo ammortamenti	1.082.771	1.069.056	1.030.261	963.173
III - immobilizzazioni finanziarie	446	446	446	446
<b>TOTALE (B)</b>	<b>777.812</b>	<b>744.223</b>	<b>627.500</b>	<b>580.836</b>
C) attivo circolante				
I - rimanenze	52.931	52.931	52.931	52.931
II - residui attivi	130.073	130.000	914	175.891
III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni	516	516	516	516
IV - disponibilità liquide	500.270	535.689	617.572	410.145
<b>TOTALE (C)</b>	<b>683.790</b>	<b>719.136</b>	<b>671.933</b>	<b>639.483</b>
D) ratei e risconti				
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.461.602</b>	<b>1.463.359</b>	<b>1.299.433</b>	<b>1.220.319</b>

Pressoché tutte le voci dell'attivo presentano variazioni positive nel triennio, ad eccezione delle disponibilità liquide, che passano da 617 mila euro nel 2012 a 535 mila euro nel 2013 (13,3 per cento) e a 500 mila euro nel 2014 (6,6 per cento).

Le passività registrano una riduzione nel 2012 e un rilevante incremento nel biennio successivo. A tale risultato hanno contribuito non solo i debiti verso i fornitori, ma anche il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (TFR), cresciuto negli ultimi due esercizi rispettivamente del 9,7 per cento e dell'8,8 per cento.

Tabella 17 - Stato patrimoniale: passivo

PASSIVO	2014	2013	2012	2011
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
avanzi economici portati a nuovo	881.047	897.091	701.084	554.273
avanzo/disavanzo economico d'esercizio	-9.301	-16.044	196.007	146.811
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>871.746</b>	<b>881.047</b>	<b>897.091</b>	<b>701.084</b>
<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>Totale contributi in c/capitale (B)</b>				
<b>C) FONDI RISCHI ED ONERI</b>				
fondo ripristino investimenti				
<b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>				
<b>D) T.F.S. PARASTATO</b>	<b>181.141</b>	<b>166.424</b>	<b>151.697</b>	<b>157.368</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>				
debiti verso banche				
debiti verso fornitori	408.715	415.888	250.645	361.867
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza				
debiti verso soci e terzi				
debiti verso Stato ed altri enti				
debiti diversi				
<b>Totale debiti (E)</b>	<b>408.715</b>	<b>415.888</b>	<b>250.645</b>	<b>361.867</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>				
<b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>	<b>589.856</b>	<b>582.312</b>	<b>402.342</b>	<b>519.235</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.461.602</b>	<b>1.463.359</b>	<b>1.299.433</b>	<b>1.220.319</b>

Il patrimonio netto, pari a 897 mila euro nel 2012, per effetto dei successivi disavanzi economici di esercizio scende a 881 mila euro nel 2013 (-1,8 per cento rispetto al 2012) e a 871 mila euro nel 2014, con un ulteriore decremento del 1,1 per cento.

## 6 Considerazioni conclusive.

Con la delibera n. 180 del 28 giugno 2011 è stato modificato lo statuto dell'Ente, approvato con decreto del Ministro vigilante del 25 luglio 2011; in particolare, si è disposta la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione e la soppressione del comitato di presidenza.

Il Presidente, che ha terminato il suo mandato nel 2015, non è stato ancora rinominato. Un componente del Consiglio di amministrazione facente funzioni rappresenta l'Ente e svolge tutte le funzioni di indirizzo e vigilanza previste dallo statuto.

Il Consiglio di amministrazione, al termine del mandato, è stato ricostituito in data 4 dicembre 2014 con le nomine dei rappresentanti degli utenti, secondo la composizione prevista dal nuovo statuto.

Le spese per il personale presentano un andamento decrescente nei tre esercizi in esame.

La gestione finanziaria chiude con un avanzo di 5.944 euro nel 2012 e con un disavanzo di euro 145.617 nel 2013 e di euro 44.883 nel 2014.

La situazione amministrativa degli esercizi considerati evidenzia un avanzo di amministrazione in progressiva riduzione (216.144 euro nel 2012, 83.377 euro nel 2013, 40.487 euro nel 2014).

Il conto economico 2012 chiude con un avanzo di euro 196.007 euro, mentre si registra un disavanzo economico nei due esercizi successivi pari, rispettivamente, a 16.044 euro nel 2013 ed a 9.031 euro nel 2014, derivante dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, solo in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari.

Il patrimonio netto, pari a 897.091 euro nel 2012, si riduce a 881.047 euro nel 2013 ed a 871.746 euro nel 2014 per effetto dei disavanzi di esercizio.

## **CONSORZIO dell'OGGIO**

### **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.

L'ente ha sede legale a Brescia.



## 2 Organi e compensi

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: il Presidente; il Comitato di presidenza (composto dal Presidente, da due rappresentanti del Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, da un rappresentante del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali e da quattro rappresentanti degli utenti); il Consiglio d'amministrazione (composto da quattro rappresentanti delle provincie di Brescia, Bergamo, Cremona e Mantova, due rappresentanti del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, due rappresentanti del Ministero dell'ambiente, un rappresentante del Ministero delle politiche agricole, un rappresentante del Ministero dell'economia e delle finanze e da quattro rappresentanti degli utenti); l'Assemblea degli utenti (irrigui ed industriali) e il Collegio dei revisori dei conti.

Il Presidente ed il Consiglio di amministrazione durano in carica quattro anni e possono essere riconfermati.

Nel corso del 2014 con decreto del Ministro dell'ambiente n. 60 del 3 febbraio 2014, è stato nominato il nuovo Presidente.

Per quanto riguarda il Consiglio d'amministrazione, va rilevato il ritardo nella nomina di alcuni componenti di provenienza ministeriale per cui, alla chiusura dell'ultimo esercizio in esame, non tutti i componenti risultavano ancora nominati.

Il Comitato di presidenza nomina il Direttore.

Nella tabella che segue sono indicate le spese per gli organi dell'ente.

**Tabella 18 - Spese per gli organi**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
assegni ed indennità alla Presidenza	8.928	9.637	9.011	9.011
compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	3.100	2.566	2.463	2.391
compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	10.957	11.544	9.795	8.267

Il Presidente percepisce una indennità di 650,74 euro lordi mensili ed una medaglia di presenza per ogni riunione di 55,77 euro lordi.

La medaglia di presenza è corrisposta nel medesimo importo anche ai componenti del Consiglio di amministrazione.

Il Presidente del Collegio dei revisori percepisce un compenso di 1.952,21 euro lordi annui; gli altri componenti percepiscono ciascuno 1.282,88 euro lordi annui. Ai componenti del Collegio viene corrisposta anche un gettone di presenza per ogni riunione di 27,89 euro lordi.

Il Direttore ha percepito un compenso di 93.414 euro lordi annui, sia nel 2012, che nel 2013; nel 2014 tale importo è salito a 96.414 euro lordi.

### 3 Personale.

La consistenza del personale in servizio presso il Consorzio dell'Oglio è rimasta costante nel periodo in esame, come risulta dalla seguente tabella.

**Tabella 19 - Personale in servizio**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
Direttore - Dirigente superiore	1	1	1	1
assistente tecnico - VI q.f. - B2	1	1	1	1
archivista (part - time) - IV q. f. - A2	1	1	1	1
operatore qualificato - IV q.f. - A3*	3	3	3	3
<b>Totale</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

La tabella che segue evidenzia l'andamento del costo del personale.

**Tabella 20 - Costo del personale**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
per salari e stipendi	231.562	229.527	215.253	241.400
oneri sociali	87.994	89.732	83.802	85.557
trattamento fine rapporto	15.000	15.000	15.000	15.000
altri costi	18.232	21.126	19.365	17.521
<b>totale costi per il personale</b>	<b>352.788</b>	<b>355.385</b>	<b>333.420</b>	<b>359.478</b>

Il costo del personale è diminuito nel 2012, mentre è aumentato, mantenendosi sui livelli sostanzialmente equivalenti, nei due esercizi successivi.

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

**Tabella 21 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
incidenza del costo per il personale	46,36	45,45	45,49	49,78

## 4 Attività.

La regolazione delle acque costituisce la principale e prevalente attività del Consorzio.

Il Consorzio dell'Oglio, quale ente regolatore del lago d'Iseo e del fiume Oglio sub lacuale, ha anche avviato, al pari di enti omologhi, un progetto di sperimentazione pluriennale relativo al deflusso minimo vitale (DMV) sul fiume Oglio. Il progetto, lo si ricorda, concerne la regolazione del deflusso che, in un corso di acqua naturale, deve essere presente a valle delle captazioni idriche al fine di assicurare le condizioni di funzionalità degli ecosistemi e garantire un prelievo tale da non pregiudicare le caratteristiche chimico-fisiche e biologiche.

Il sito istituzionale del Consorzio è stato aggiornato e ne è stata completata la parte dedicata all'Amministrazione trasparente, come previsto dalle norme vigenti.

E' stato nominato l'Organo Indipendente di Valutazione e sono state avviate le procedure per la stesura delle relazioni e programmi che definiscono gli obiettivi della gestione dell'Ente.

Inoltre, il Consorzio è stato chiamato a partecipare ad un gruppo di lavoro organizzato dall' INEA per la definizione dei “costi dell'acqua” al fine di fornire un supporto ai Ministeri impegnati nel recepimento di una Direttiva europea in merito.

## 5 Rendiconto generale.

I rendiconti generali relativi agli esercizi 2012-2014 sono stati redatti in forma abbreviata ai sensi dell'art. 48 del DPR n. 97/2003 e sono composti: dal rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa.

I rendiconti, deliberati dal Consiglio d'amministrazione, sono stati approvati dall'Assemblea degli Utenti rispettivamente il 30 aprile 2013, il 29 aprile 2014, il 24 luglio 2015. I rendiconti 2012 e 2013 sono stati oggetto di rilievi da parte dei Ministeri vigilanti in merito al mancato rispetto delle disposizioni finalizzate al versamento al bilancio dello Stato dei risparmi relativi al contenimento di alcune spese.

### 5.1 La gestione finanziaria.

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

**Tabella 22 - Gestione finanziaria**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
entrate correnti	759.532	780.304	752.364	735.364
entrate c/ capitale	0	0	20.000	0
partite di giro	214.857	175.527	173.856	140.255
<b>totale entrate</b>	<b>974.389</b>	<b>955.831</b>	<b>946.220</b>	<b>875.619</b>
spese correnti	740.234	756.770	710.755	703.746
spese in c/ capitale	23.240	20.579	46.868	42.678
partite di giro	214.857	175.527	173.856	140.255
<b>totale spese</b>	<b>978.331</b>	<b>952.876</b>	<b>931.479</b>	<b>886.679</b>
<b>avanzo/disavanzo</b>	<b>-3.942</b>	<b>2.955</b>	<b>14.741</b>	<b>-11.060</b>

Le entrate correnti hanno registrato una crescita tanto nel 2012 che nel 2013, in conseguenza dell'aumento delle entrate contributive, che costituiscono la prevalente fonte di finanziamento del Consorzio; la flessione delle entrate contributive del 2014 è dovuta al decremento dei contributi straordinari degli utenti (passati da 150 mila euro a 131 mila euro).

Tabella 23 - Entrate contributive

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
entrate contributive	731.333	749.992	717.590	701.059

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

Tabella 24 - Indice di autonomia contributiva

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
autonomia contributiva	0,96	0,96	0,95	0,95

La tabella che segue indica l'andamento della spesa corrente.

Tabella 25 - Spese correnti

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
spese funzionamento	394.697	425.802	391.474	418.769
interventi diversi	330.537	315.968	304.281	269.977
trattamenti quiescenza	15.000	15.000	15.000	15.000
spese correnti	740.234	756.770	710.755	703.746

Dai dati esposti emerge che le spese di funzionamento, dopo un picco nel 2013, sono tornate sostanzialmente al livello del 2012 (53 per cento delle spese correnti), le spese per interventi diversi (manutenzione ordinaria e straordinaria; riparazioni; studi, onorari, ricerche e sperimentazioni; spese Centro protezione civile), passano da 304 mila euro nel 2012 a 330 mila euro nel 2014 (arrivando a costituire il 45 per cento della spesa corrente).

L'art. 5, comma 7, del decreto-legge 2 marzo 2012, n. 16 ha previsto che, a decorrere dall'esercizio 2012, sono destinatarie delle disposizioni in materia di finanza pubblica anche tutte le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165. Al riguardo, per il 2012, non si hanno evidenze circa il rispetto delle misure di contenimento delle spese previste dalla normativa in materia nonché del versamento al bilancio dello Stato dei

conseguenti risparmi. In particolare, non risultano versate le somme provenienti dall'applicazione dell'art. 8, comma 3, del decreto legge n. 95/2012, concernente la riduzione dei consumi intermedi, nonché dell'art. 67, comma 6, del decreto legge 112/2008.

Per il 2013 risultano solo parzialmente versati al bilancio dello Stato i risparmi provenienti dalle riduzioni di spesa per i consumi intermedi; il Ministero dell'economia e delle finanze, a questo proposito, ha invitato l'Ente a rideterminare l'importo del versamento includendo correttamente nel calcolo dei consumi intermedi tutte le voci di spesa incluse nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", escludendo solo le spese per l'acquisto di beni durevoli o per apportare migliorie ai beni posseduti.

Non risultano, inoltre, versati i risparmi derivati dall'applicazione dall'art 67, comma 6, del decreto legge n. 112/2008 (contrattazione integrativa) e dall'articolo 6, comma 3 e 8, del decreto-legge n. 78/2010.

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia una costante eccedenza delle prime rispetto alle seconde, ed un equilibrio di parte corrente sostanzialmente invariato negli ultimi due esercizi.

**Tabella 26 - Saldo di parte corrente**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
<b>entrate correnti (A)</b>	759.532	780.304	752.364	735.364
<b>spese correnti (B)</b>	740.234	756.770	710.755	703.746
<b>avanzo/disavanzo di parte corrente (A-B)</b>	19.298	23.534	41.609	31.618
<b>equilibrio di parte corrente (A/B)</b>	1,03	1,03	1,06	1,04

In ordine alla gestione in conto capitale, solo nel 2012 si registrano entrate in conto capitale, peraltro nella misura di soli 20.000 euro; di conseguenza, le relative spese, quali emergono dalla tabella 10, sono state finanziate con entrate di parte corrente.



Tabella 27 - Spese in conto capitale

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
acquisto beni durevoli	0	3.000	0	0
immobilizz. tecniche	23.240	17.579	26.868	42.678
partecip. val. mobiliari	0	0	0	0
crediti ed anticip.	0	0	20.000	0
indennità anzianità	0	0	0	0
spese in c/ capitale	23.240	20.579	46.868	42.678

In tutti gli esercizi considerati, la voce più consistente relativa alle spese d'investimento ha riguardato essenzialmente l'acquisto di impianti, attrezzature, macchinari e l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio.

## 5.2 I residui

Dopo un costante incremento dei residui attivi, si registra nel 2014 un'inversione di tendenza con una consistente riduzione dei medesimi, tanto di quelli relativi agli esercizi precedenti che di quelli relativi all'esercizio stesso; non altrettanto può dirsi dei residui passivi che, nell'ultimo esercizio, sono aumentati del 12 per cento rispetto al 2013.

La seguente tabella riassume l'andamento dei residui al 31 dicembre di ciascun esercizio.



Tabella 28 - Residui al 31 dicembre

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
<b>RESIDUI ATTIVI</b>				
di esercizi precedenti	60.689	85.281	11.608	8.063
dell'esercizio	74.113	142.366	107.159	61.665
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>134.802</b>	<b>227.647</b>	<b>118.767</b>	<b>69.728</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>				
di esercizi precedenti	190.076	183.259	162.774	170.576
dell'esercizio	98.940	73.790	139.613	74.729
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>289.016</b>	<b>257.049</b>	<b>302.387</b>	<b>245.305</b>

### 5.3 La situazione amministrativa.

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento crescente nel triennio in esame registra nel 2012 il dato meno consistente.

Nell'ultimo esercizio, con un avanzo di cassa pari a 176 mila euro, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell'anno, si determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio di oltre 21 mila euro, di cui 15 mila euro sono vincolati al fondo per il TFR e 6.843 euro costituiscono la parte disponibile.

Tabella 29 - Situazione amministrativa

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio	176.057	48.860	202.159	201.381
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>134.802</b>	<b>227.647</b>	<b>118.767</b>	<b>69.728</b>
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>289.016</b>	<b>257.049</b>	<b>302.387</b>	<b>245.305</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>21.843</b>	<b>19.458</b>	<b>18.539</b>	<b>25.804</b>

## 5.4 Il conto economico

Il conto economico relativo a ciascuno degli esercizi in esame evidenzia le risultanze che seguono.

**Tabella 30 - Conto economico**

Consorzio dell'Oglio	2014	2013	2012	2011
valore della produzione(A)	759.085	779.532	750.660	732.364
costi della produzione (B)	760.921	781.898	732.995	722.073
differenza (A-B)	-1.836	-2.366	17.665	10.291
proventi ed oneri finanziari (C)	439	669	1.416	2.841
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	0	0
partite straordinarie (E)	6.327	-2.040	-22.006	6.801
risultato prima delle imposte	4.930	-3.737	-2.925	19.933
imposte dell'esercizio	0	0	0	0
<b>Avanzo/disavanzo economico</b>	<b>4.930</b>	<b>-3.737</b>	<b>-2.925</b>	<b>19.933</b>

L'esercizio 2014 chiude con un avanzo economico di 4.930 euro, nonostante la differenza tra valori e costi della produzione sia negativa, in quanto il saldo delle partite straordinarie è positivo.

La stessa compensazione non si è verificata nel 2013, generandosi un disavanzo economico di 3.737 euro.

Nel 2012, nonostante la positiva differenza tra valore e costi della produzione, il disavanzo di 2.925 euro è originato dal saldo negativo delle partite straordinarie a causa di consistenti sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo.

Di seguito si riportano nel dettaglio le voci relative al valore e ai costi della produzione.

**Tabella 31 - Valore della produzione**

A) valore della produzione	2014	2013	2012	2011
proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi	733.173	751.832	722.960	704.664
altri ricavi e proventi	25.912	27.700	27.700	27.700
<b>totale (A)</b>	<b>759.085</b>	<b>779.532</b>	<b>750.660</b>	<b>732.364</b>

**Tabella 32 - Costi della produzione**

<b>B) costi della produzione</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	33.924	61.670	51.785	54.622
- Per servizi	287.616	290.727	292.734	265.322
- Per godimento di beni di terzi	0	0	0	0
- Per il personale	352.788	355.385	333.420	359.478
- Ammortamenti e svalutazioni	20.695	25.231	22.528	18.486
- Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci	0	0	0	0
- Accantonamenti vari	0	0	0	0
- Oneri diversi di gestione	65.898	48.885	32.528	24.165
<b>Totale (B)</b>	<b>760.921</b>	<b>781.898</b>	<b>732.995</b>	<b>722.073</b>

Nella gestione dell'esercizio 2012 aumentano sia il valore che i costi della produzione, rispettivamente del 2,5 per cento e dell'1,5 per cento.

Gli stessi andamenti si registrano nell'esercizio 2013. Il valore della produzione aumenta del 3,8 per cento ed i costi del 6,8 per cento: le voci che presentano i maggiori divari sono i costi per il personale (+6,6 per cento) e gli oneri diversi di gestione (+50,3 per cento).

Il 2014 registra valori e costi della produzione proporzionalmente in calo rispetto al 2013 (rispettivamente -2,6 per cento e -2,7 per cento).

## 5.5 Lo stato patrimoniale.

La tabella che segue riassume la consistenza degli elementi patrimoniali in comparazione con l'esercizio di precedente.

Tabella 33 - Stato patrimoniale - attivo

ATTIVO	2014	2013	2012	2011
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale	0	0	0	0
B) immobilizzazioni				
<i>I - immobilizzazioni immateriali</i>	0	0	0	0
<i>II - immobilizzazioni materiali</i>	595.955	597.121	603.901	603.425
<i>III - immobilizzazioni finanziarie</i>	0	0	0	0
<b>TOTALE (B)</b>	<b>595.955</b>	<b>597.121</b>	<b>603.901</b>	<b>603.425</b>
C) attivo circolante				
<i>I - rimanenze</i>	0	0	0	0
<i>II - residui attivi</i>	134.802	227.647	118.767	69.728
<i>III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni</i>	0	0	0	0
<i>IV - disponibilità liquide</i>	176.057	48.860	202.159	201.381
<b>TOTALE (C)</b>	<b>310.859</b>	<b>276.507</b>	<b>320.926</b>	<b>271.109</b>
D) ratei e risconti	0	0	0	0
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>906.814</b>	<b>873.628</b>	<b>924.827</b>	<b>874.534</b>

L'attivo patrimoniale cresce nel 2012, del 5,8 per cento, per effetto dell'aumento dei residui attivi. Nel 2014 le attività registrano un incremento del 3,8 per cento, dopo la diminuzione del 5,5 per cento, registrato nel 2013; a determinare tale andamento hanno contribuito non tanto le immobilizzazioni, costantemente in calo nel triennio, quanto le fluttuazioni dell'attivo circolante ed, in particolare, le disponibilità liquide.

Tabella 34 - Stato patrimoniale - passivo

PASSIVO	2014	2013	2012	2011
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<i>avanzo/disavanzo economico d'esercizio</i>	4.930	-3.737	-2.925	19.933
<i>Fondo di dotazione</i>	382.929	386.666	389.591	369.658
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>387.859</b>	<b>382.929</b>	<b>386.666</b>	<b>389.591</b>
<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>Totale contributi in c/capitale (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) FONDI RISCHI ED ONERI</b>				
<i>fondo ripristino investimenti</i>	229.939	233.650	235.774	239.638
<b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>229.939</b>	<b>233.650</b>	<b>235.774</b>	<b>239.638</b>
<b>D) T.F.R. LAV. SUBORD.</b>	<b>205.076</b>	<b>190.076</b>	<b>175.076</b>	<b>185.576</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>				
<i>debiti verso banche</i>	6	50	0	0
<i>debiti verso fornitori</i>	514	13.636	14.084	3.068
<i>debiti verso istituti di previdenza e sicurezza</i>	25.723	22.464	21.016	20.793
<i>debiti verso soci e terzi</i>	2.396	5.129	8.305	23.887
<i>debiti verso Stato ed altri enti</i>	11.528	1.369	0	96
<i>debiti diversi</i>	43.773	24.325	83.906	11.885
<b>Totale residui (E)</b>	<b>83.940</b>	<b>66.973</b>	<b>127.311</b>	<b>59.729</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		0	0	
<b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>	<b>518.955</b>	<b>490.699</b>	<b>538.161</b>	<b>484.943</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>906.814</b>	<b>873.628</b>	<b>924.827</b>	<b>874.534</b>

Al passivo deve registrarsi una costante, anche se modesta, flessione del fondo ripristino investimenti (-2,5 per cento nel triennio), mentre il fondo trattamento di fine rapporto, nello stesso periodo, presenta un incremento complessivo del 17,1 per cento; il totale dei debiti, pressoché dimezzato tra il 2012 e il 2013, nel 2014 risale del 25,3 per cento.

I disavanzi economici di esercizio del 2012 e del 2013, pari, rispettivamente, ad euro 2.925 e ad euro 3.737, hanno inciso sulla contrazione del patrimonio netto dell'Ente, che cresce invece nel 2014 per il risultato economico positivo registrato nell'esercizio

## 6 Considerazioni conclusive.

Il consorzio dell'Oglio provvede alla costruzione, manutenzione ed esercizio delle opere regolatrici del lago d'Iseo ed ha sede a Brescia. Il Consorzio non ha posto in essere, al contrario degli altri consorzi, modifiche regolamentari e statutarie.

Nel corso del 2014 è stato rinnovato, con decreto del Ministro vigilante, il Presidente.

Per quanto riguarda il Consiglio d'amministrazione, va rilevato il ritardo nella nomina di alcuni componenti di provenienza ministeriale per cui, alla chiusura dell'ultimo esercizio in esame, non tutti i componenti risultavano ancora nominati.

La consistenza del personale in servizio è rimasta costante in tutto il periodo in esame; il costo del personale ha registrato una flessione nel 2012, rispetto all'esercizio precedente, mentre negli ultimi due esercizi ha ripreso a salire.

La gestione finanziaria per gli esercizi 2012 e 2013 chiude con un avanzo, rispettivamente di 14.741 euro e di 2.955 euro; quella relativa all'esercizio 2014 chiude con un disavanzo di 3.942 euro, dovuto soprattutto alla flessione delle entrate contributive che costituiscono la prevalente fonte di entrata del Consorzio.

La gestione economica, in disavanzo negli esercizi 2012 (-2925 euro) e 2013 (-3.737 euro), chiude in avanzo nel 2014 (4.930 euro).

Il patrimonio netto nel 2012 è pari a 386.666 euro, nel 2013 è pari a 382.929 euro, nel 2014 sale a 387.859 euro grazie all'avanzo economico d'esercizio.

## **CONSORZIO DELL'ADDA**

### **I 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.

L'Ente ha sede a Milano.



## 2 Organi e compensi

Con decreto del Ministro dell'Ambiente dell'8 novembre 2011 è stato approvato il nuovo statuto dell'Ente che, ai sensi dell'art. 27 bis del decreto legge 29 dicembre 2011, n. 216, convertito con modificazioni dalla legge 24 febbraio 2012, n. 14, ha modificato gli organi e la loro composizione.

In base al nuovo statuto sono organi dell'Ente: il Presidente, il Consiglio di amministrazione, il Direttore, 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 Presidente del Consorzio, nominato per un quadriennio a decorrere dall'1.1.2011, il 21 febbraio 2014 ha rassegnato le dimissioni. Nelle more del perfezionamento della nuova nomina le relative funzioni sono state assunte da un componente del Consiglio di Amministrazione.

Ad oggi il Presidente non è stato ancora nominato.

Il Consiglio d'amministrazione è composto dal Presidente e da quattro rappresentanti degli utenti, nominati dall'Assemblea degli utenti.

Nel Consiglio in carica siedono, oltre al Presidente, due componenti in rappresentanza degli utenti irrigui e due in rappresentanza degli utenti industriali, nominati dall'Assemblea degli utenti nella seduta del 26.11.2014.

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 alimentari e forestali, Ministero dell'economia e delle finanze, Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, Regione Lombardia e un membro nominato da ciascuna delle Province ricadenti nel bacino dell'Adda.

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; dura in carica quattro anni e i singoli membri possono essere riconfermati

Nella seduta dell'Assemblea degli utenti del 26 novembre 2014 è stato nominato il Presidente del collegio dei revisori dei conti per il periodo 2011-2014.

La tabella che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame per spese relative agli organi, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali.

Tabella 35 - Spese per gli organi

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali	7.584	7.226	3.398	3.586
Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	8.934	8.615	8.920	9.086

Il Presidente in carica nel periodo 2011-2014 ha rinunciato a qualunque assegno ed indennità.

Negli esercizi 2013 e 2014 la voce compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali registra un aumento notevole, dovuto in particolare a spese per trasferte del Presidente; l'importo di 7.584 euro del 2014 comprende lo stanziamento di 7.230 euro per indennità al Presidente f.f. a decorrere dal marzo 2014.

### 3 Personale.

La consistenza del personale in servizio è rappresentata nella tabella che segue, da cui emerge l'incremento di una unità rispetto al 2011.

**Tabella 36 - Personale in servizio**

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
<b>Dirigente (Area I- II fascia)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>geometra (posizione economica CI)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>ragioniere (posizione economica CI)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>assistente amm.va (posizione economica CI) (*)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>guardiani</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>totale</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>6</b>

(\*) con contratto di somministrazione

Il 15 ottobre 2013 l'Ente ha firmato il contratto collettivo integrativo per il periodo 2013-2015.

Negli esercizi in riferimento il costo del personale, come risulta dai dati estrapolati dai conti economici, ha subito una lieve diminuzione nel 2012 (-1,60 per cento), è rimasto pressoché costante nel 2013, mentre ha subito un sensibile incremento nel 2014 (+3,99 per cento), dovuto essenzialmente all'aumento della spesa per personale a contratto.

**Tabella 37 - Costo del personale**

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
a) salari e stipendi	151.092	151.154	151.080	151.057
b) altri trattamenti per il personale	106.560	107.694	103.898	106.049
c) oneri sociali	65.410	63.398	65.430	66.339
d) trattamento di fine rapporto	13.873	13.873	13.872	13.872
e) trattamento quiescenza e similari	33.281	33.447	36.214	39.999
f) spese per personale a contratto	56.387	40.893	39.923	38.378
g) altri costi	31.037	29.631	30.246	32.146
<b>totale costi per il personale</b>	<b>457.640</b>	<b>440.090</b>	<b>440.663</b>	<b>447.840</b>

Nel 2012 flette l'incidenza dei costi per il personale sul totale dei costi della produzione; nel 2013 l'indice tende a risalire, anche se il costo per il personale rimane costante, per effetto di una contrazione del totale del costo della produzione; nel 2014 l'indice torna sostanzialmente al livello del 2012.

Tabella 38 - Incidenza dei costi del personale sui costi della produzione

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
incidenza dei costi per il personale sui costi della produzione	54,45	57,08	54,42	59,36

## 4 Attività.

L'attività di regolazione delle acque, che costituisce la principale e prevalente funzione del Consorzio, è stata caratterizzata, negli esercizi in esame, secondo quanto riferito dall'Ente, da un andamento soddisfacente.

La buona disponibilità di risorse idriche ha consentito una equa ripartizione fra i vari usi (idroelettrico ed irriguo) e fra i vari utenti (a monte, a livello lacuale ed a valle).

Tra le attività principali del Consorzio rientrano, oltre all'opera di regolazione delle acque, quelle tese a rinnovare e, comunque, a mantenere in efficienza gli impianti e a gestire il lago dalle piene, che periodicamente si manifestano in occasione di eventi naturali di particolare entità.

La fine del 2013 e l'inizio del 2014 sono stati caratterizzati da afflussi in aumento e superiori alla media per piogge e temporali, che hanno comportato una ripetuta apertura totale della paratoie. Proprio alla fine del 2013 forti perturbazioni hanno fatto registrare in montagna un innalzamento del manto nevoso che ha determinato un elevato impegno del Consorzio per quanto riguarda il convogliamento delle acque.

Negli esercizi non interessati da esigenze irrigue, sia per l'andamento della stagione sia per il periodo, l'attività è stata incentrata sulla riduzione del deflusso delle acque per andare incontro alle richieste dei produttori di energia.

Nel 2014 è proseguita per il secondo triennio la sperimentazione del progetto di deflusso minimo vitale (DMV), iniziato a partire dal 2009. Con questa locuzione si intende quel quantitativo di acqua rilasciata da qualunque opera di captazione in grado di garantirne la naturale integrità ecologica. L'Ente, pertanto, negli esercizi in esame ha disposto l'acquisto e la messa in opera di nuovi strumenti per la misurazione ed il controllo delle portate d'acqua.

## 5 Rendiconto generale.

I rendiconti generali relativi agli esercizi in esame, approvati, rispettivamente, con delibere del Consiglio di Amministrazione del 16 aprile 2013, del 13 aprile 2014 e del 22 aprile 2015, 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.

Essi sono stati approvati dal Ministero vigilante rispettivamente il 4 settembre 2013, il 28 luglio 2014 e il 27 luglio 2015.

### 5.1 La gestione finanziaria.

Di seguito sono evidenziati i risultati della gestione di competenza, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2011.

Tabella 39 - Gestione finanziaria

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
entrate correnti	1.021.905	851.941	1.040.975	822.694
entrate c/ capitale	0	1.470.000	0	0
partite di giro	550.216	125.908	128.898	167.953
<b>totale entrate</b>	<b>1.572.121</b>	<b>2.447.849</b>	<b>1.169.873</b>	<b>990.647</b>
spese correnti	793.593	723.737	762.878	712.434
spese in c/ capitale	168.218	1.521.216	68.021	87.860
partite di giro	550.216	125.908	128.898	167.953
<b>totale uscite</b>	<b>1.512.027</b>	<b>2.370.861</b>	<b>959.797</b>	<b>968.247</b>
<b>avanzo</b>	<b>60.094</b>	<b>76.988</b>	<b>210.076</b>	<b>22.400</b>

Dal prospetto emerge un costante avanzo finanziario di competenza che, tuttavia, negli esercizi 2013 e 2014 si riduce in modo rilevante rispetto al 2012.

La gestione in conto capitale chiude con un disavanzo in tutti gli esercizi.

La tabella che segue evidenzia una riduzione delle entrate contributive, che costituiscono la principale fonte di finanziamento del Consorzio, nell'esercizio 2013.

**Tabella 40 - Entrate contributive**

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
entrate contributive	974.834	809.419	997.440	756.578

Le entrate contributive straordinarie, costituite da "quote quinquennali" di nuovi utenti, nel 2013 hanno rappresentato il 2,21 per cento del totale delle entrate contributive, mentre nel 2014 tale quota è salita al 18,81 per cento.

L'autonomia contributiva, cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti, rispecchia l'andamento generale delle entrate: in crescita nel 2012, l'indice flette leggermente nel 2013, ma rimane costante nell'ultimo esercizio.

**Tabella 41 - Indice di autonomia contributiva**

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
autonomia contributiva	0,95	0,95	0,96	0,92

La tabella che segue evidenzia l'andamento delle spese correnti.

**Tabella 42 - Spese correnti**

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
spese funzionamento	542.683	539.697	537.295	561.418
interventi diversi	217.628	150.593	189.369	111.017
trattamenti quiescenza	33.282	33.447	36.214	39.999
spese correnti	793.593	723.737	762.878	712.434

Come emerge dai dati esposti, al sensibile incremento delle spese correnti nel 2012 (+7,02 per cento) è seguita nel 2013 una flessione che ha riportato le spese a 723 mila euro (-5,13 per cento) per attestarsi a 793 mila euro nel 2014. Tale andamento non è tanto da attribuire alle 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 registrano un lieve, ma costante aumento (+0,45 per



cento), quanto soprattutto alla voce interventi diversi (comprendenti le uscite per prestazioni istituzionali, fra cui interventi ittigenici ed esercizio della regolazione).

Considerato che l'art. 5, comma 7, del decreto-legge 2 marzo 2012, n. 16 ha previsto che, a decorrere dall'esercizio 2012, sono destinatarie delle disposizioni in materia di finanza pubblica anche tutte le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165, il Ministero dell'economia ha rilevato che non sono state rispettate, nel 2012, le misure di contenimento delle spese previste dalla normativa vigente in materia e del versamento al bilancio dello Stato dei conseguenti risparmi. In particolare, non risultano versate le somme provenienti dall'applicazione dell'art. 8, comma 3, del decreto legge n. 95/2012, concernente la riduzione dei consumi intermedi, nonché dell'art. 67, comma 6, del decreto legge n. 112/2008.

Per il 2013 il MEF ha rilevato che le spese per mostre, convegni e autovetture risultano superiori ai limiti previsti, rispettivamente, dall'articolo 6, comma 8, del decreto-legge n. 78/2010 e dall'art. 5, comma 2, del decreto-legge n. 95/2012. Sono stati versati al bilancio dello Stato i risparmi di spesa provenienti dall'applicazione dell'art. 6, comma 21, del decreto-legge n. 78/2010 (euro 3.041), dall'art. 67, comma 6, del decreto legge 112/2008 (euro 1.907) e dell'articolo 8, comma 3, del decreto-legge n. 95/2012 (euro 12.418), mentre non risulta effettuato il versamento relativo ai risparmi derivanti dall'art. 6, comma 8, del decreto-legge n. 78/2010.

Nel 2014 l'Ente ha rispettato i limiti previsti dall'art. 8, comma 3, del decreto-legge n. 95/2012 e dall'art. 50, comma 3, del decreto-legge n. 66/2014 in ordine alla riduzione di spese per consumi intermedi. Sui capitoli di spesa per convegni e pubblicità non sono stati effettuati impegni, mentre l'impegno registrato sul capitolo delle spese per rappresentanza eccede il limite previsto dall'articolo 6, comma 8, della legge n. 122/2010. Le spese per le consulenze si riferiscono ad incarichi strettamente connessi con l'attività istituzionale dell'Ente e non hanno dato luogo a versamento di risparmi di spesa al bilancio dello Stato. Anche per le spese per missioni non è stato effettuato alcun versamento di risparmi in quanto attinenti alle trasferte del personale addetto al controllo delle strumentazioni tecniche installate nel bacino imbrifero del fiume Adda, nonché ai viaggi istituzionali del Direttore. Risultano, inoltre, effettuati i versamenti al bilancio dello Stato in ottemperanza dell'art. 6, comma 21, del decreto-legge n. 78/2010 (euro 1.868); dell'art. 67, comma 6, del decreto-legge n. 112/2008 (euro 1.907); dell'art. 8, comma 3, del decreto-legge n. 95/2012 (euro 12.419) e dell'art. 50, comma 3, del decreto-legge n. 66/2014 (euro 6.209).

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia un costante avanzo nel periodo in esame; il valore del loro rapporto è più elevato nel 2012, come emerge dal prospetto che segue.



Tabella 43 - Saldo di parte corrente

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
entrate correnti (A)	1.021.905	851.941	1.040.975	822.694
spese correnti (B)	793.593	723.737	762.878	712.434
avanzo di parte corrente (A-B)	228.312	128.204	278.097	110.260
equilibrio di parte corrente (A/B)	1,29	1,18	1,36	1,15

Per quanto attiene le partite in conto capitale, le entrate sono del tutto assenti tranne che per il 2013, anno in cui si registra un prestito della CDP S.p.A. per 1,470 mln di euro per lavori di manutenzione su opere fluviali.

L'andamento delle spese in conto capitale è rappresentato dalla tabella che segue.

Tabella 44 - Spese in conto capitale

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
acquisto beni durevoli	0	1.470.000	49.659	49.245
immobilizz. tecniche	28.451	37.343	4.491	18.375
partecip. val. mobiliari	0	0	0	0
crediti ed anticip.	0	0	0	0
indennità anzianità	13.873	13.873	13.871	20.240
rimborso mutui	125.894	0	0	0
spese in c/ capitale	<b>168.218</b>	<b>1.521.216</b>	<b>68.021</b>	<b>87.860</b>

A parte il premio per la 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. Il picco di spesa per il 2013 è, appunto, dovuto ai lavori di manutenzione.

## 5.2 I residui

La seguente tabella riassume l'andamento dei residui al 31 dicembre di ciascun esercizio.

Va evidenziato l'aumento dei residui passivi negli ultimi due esercizi, che raggiungono nel 2013 1,61 mln di euro, essenzialmente a causa di lavori non ancora eseguiti, fra cui la sostituzione delle paratoie di una diga.

Tabella 45 - Residui al 31 dicembre

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
<b>RESIDUI ATTIVI</b>				
di esercizi precedenti	4.757	4.757	4.757	0
dell'esercizio	120.357	73.128	16.993	22.166
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>125.114</b>	<b>77.885</b>	<b>21.750</b>	<b>22.166</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>				
di esercizi precedenti	1.366.930	5.689	14.926	35.000
dell'esercizio	142.384	1.611.805	192.428	125.519
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>1.509.314</b>	<b>1.617.494</b>	<b>207.354</b>	<b>160.519</b>

## 5.3 La situazione amministrativa.

La situazione amministrativa, determinata dalle risultanze della gestione di cassa e della gestione dei residui, evidenzia un costante avanzo di amministrazione.

Tabella 46 - Situazione amministrativa

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio	2.169.942	2.256.255	818.049	486.800
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>125.114</b>	<b>77.885</b>	<b>21.751</b>	<b>22.167</b>
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>1.509.314</b>	<b>1.617.494</b>	<b>207.355</b>	<b>160.520</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>785.742</b>	<b>716.646</b>	<b>632.445</b>	<b>348.447</b>

Gli avanzi di amministrazione per il 2012, 2013 e 2014 risultano vincolati per circa 34 mila euro per oneri per rinnovi contrattuali del personale relativi agli anni precedenti.

## 5.4 Il conto economico

Il conto economico di ciascuno degli esercizi in esame evidenzia le risultanze che seguono.

Tabella 47 - Conto economico

Consorzio dell'Adda	2014	2013	2012	2011
valore della produzione(A)	1.016.141	851.349	1.039.403	820.180
costi della produzione (B)	840.485	771.038	809.717	754.401
differenza (A-B)	175.656	80.311	229.686	65.779
proventi ed oneri finanziari (C)	5.763	592	1.572	2.513
rettifiche di valore attività finanziarie (D)	0	0	0	-6.368
partite straordinarie (E)	-1.460.997	1.477.213	73.921	10.187
risultato prima delle imposte	-1.279.578	1.558.116	305.179	72.111
imposte dell'esercizio	0	0	0	0
<b>Avanzo/disavanzo economico</b>	<b>-1.279.578</b>	<b>1.558.116</b>	<b>305.179</b>	<b>72.111</b>

L'avanzo economico del 2013 è determinato dalle partite straordinarie, che registrano la concessione di un prestito decennale ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per un importo di 1,47 mln di euro.

Il disavanzo d'esercizio del 2014, di euro 1.279.578, è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 175.656, i proventi finanziari per euro 5.763 e il saldo negativo delle partite straordinarie per euro 1.460.997 (di cui euro 1.470.000 inseriti a rettifica del prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. - anno 2013 - che andava invece iscritto nelle passività dello stato patrimoniale, ed euro 9.003 quale minore uscita residui passivi).

La tabella che segue illustra nel dettaglio il valore della produzione:

Tabella 48 - Valore della produzione

		2013	2012	2011
aliquote contributive	974.834	809.419	997.440	756.578
redditi e proventi patrimoniali	8.491	8.271	8.245	8.070
altri ricavi e proventi	32.816	33.659	33.718	55.532
<b>totale (A)</b>	<b>1.016.141</b>	<b>851.349</b>	<b>1.039.403</b>	<b>820.180</b>

Dai dati esposti emerge che la fluttuazione del valore della produzione è determinata soprattutto dal volume delle aliquote contributive.

La tabella che segue illustra nel dettaglio i costi della produzione.

Tabella 49 - Costi della produzione

	2014	2013	2012	2011
- Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.240	4.083	5.770	6.295
- Per servizi	196.565	212.047	251.362	203.020
- Per godimento di beni di terzi	9.652	8.602	7.960	11.000
- Per organi istituzionali	16.854	16.196	12.625	12.671
- Per prestazioni professionali	0	0	0	0
- Per il personale	457.641	440.090	440.663	447.840
- Ammortamenti e svalutazioni	33.019	33.428	32.969	28.095
- Oneri diversi di gestione	121.514	56.592	58.368	45.477
<b>Totale B</b>	<b>840.485</b>	<b>771.038</b>	<b>809.717</b>	<b>754.401</b>

Nel 2012 il totale dei costi sostenuti è cresciuto del 7,33 per cento: l'aumento più consistente ha riguardato i costi per servizi (+23,81 per cento) e la voce oneri diversi di gestione (+28,35 per cento), mentre i costi del personale sono diminuiti dell'1,60 per cento.

Nel 2013 si assiste, invece, ad una riduzione del totale dei costi pari al 4,78 per cento: la flessione più incisiva riguarda i costi per servizi, che diminuiscono del 15,64 per cento, mentre i costi del personale registrano una riduzione molto lieve (-0,13 per cento). In controtendenza i costi per organi istituzionali, che crescono del 28,29 per cento, passando da 12 mila euro a 16 mila euro.

Nel 2014 i costi aumentano del 9,01 per cento: risultano in flessione soltanto i costi per servizi (-7,30 per cento per minori spese per incarichi di consulenza), mentre le altre poste registrano aumenti diversificati. La voce "oneri diversi di gestione" presenta un incremento pari al 114,72 per cento per quota interessi sul prestito CDP S.p.A. e per versamenti a favore del bilancio dello Stato per riduzioni di spese sui consumi intermedi e di altre spese.

## 5.5 Lo stato patrimoniale

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.

**Tabella 50 - Stato patrimoniale - attivo**

	2014	2013	2012	2011
A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale	0	0	0	0
B) immobilizzazioni				
<i>I - immobilizzazioni immateriali</i>	2.806.914	2.806.914	1.336.914	1.287.256
<i>II - immobilizzazioni materiali</i>	461.875	466.444	462.528	491.005
<i>III - immobilizzazioni finanziarie</i>	290.984	277.112	263.239	249.368
<b>TOTALE (B)</b>	<b>3.559.773</b>	<b>3.550.470</b>	<b>2.062.681</b>	<b>2.027.629</b>
C) attivo circolante				
<i>I - rimanenze</i>	0	0	0	0
<i>II - residui attivi</i>	125.114	77.885	21.751	22.167
<i>III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni</i>	0	0	0	
<i>IV - disponibilità liquide</i>	2.169.943	2.256.255	818.050	486.800
<b>TOTALE (C)</b>	<b>2.295.057</b>	<b>2.334.140</b>	<b>839.801</b>	<b>508.967</b>
D) ratei e risconti		0	0	0
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>5.854.830</b>	<b>5.884.610</b>	<b>2.902.482</b>	<b>2.536.596</b>

Tabella 51 - Stato patrimoniale - passivo

	2014	2013	2012	2011
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
<i>avanzi economici portati a nuovo</i>	3.992.083	2.433.967	2.128.787	2.056.675
<i>avanzo/disavanzo economico d'esercizio</i>	-1.279.579	1.558.116	305.179	72.112
<i>Fondo di dotazione</i>		-	-	-
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>2.712.504</b>	<b>3.992.083</b>	<b>2.433.966</b>	<b>2.128.787</b>
<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>C) FONDI RISCHI ED ONERI</b>				
<i>depositi cauzionali fitti</i>	400	400	400	400
<b>Totale fondi rischi ed oneri (C)</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>D) T.F.R. LAV. SUBORD.</b>	<b>288.506</b>	<b>274.633</b>	<b>260.760</b>	<b>246.889</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>				
<i>debiti verso personale</i>	42.458	32.801	27.120	26.379
<i>debiti verso fornitori</i>	1.439.287	1.568.133	153.042	118.423
<i>debiti tributari</i>	13.695	2.688	13.322	1.846
<i>debiti diversi</i>	13.874	13.872	13.871	13.872
<b>Totale debiti (E)</b>	<b>1.509.314</b>	<b>1.617.494</b>	<b>207.355</b>	<b>160.520</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>				
<b>G) DEBITI DI REGOLAMENTO</b>	<b>1.344.106</b>			
<b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>	<b>3.142.326</b>	<b>1.892.527</b>	<b>468.516</b>	<b>407.809</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>5.854.830</b>	<b>5.884.610</b>	<b>2.902.482</b>	<b>2.536.596</b>

Le variazioni intervenute nelle poste attive e passive negli esercizi in esame evidenziano per gli esercizi 2012 e 2013 incrementi dell'attivo pari al 14,42 per cento e al 102,74 per cento e del passivo pari al 14,89 per cento e al 303,94 per cento. Le significative differenze tra gli esercizi 2012 e 2013 nell'attivo sono dovute sia al finanziamento per le opere fluviali di 1,47 mln di euro da parte della Cassa Depositi e Prestiti, contabilizzato nella voce immobilizzazioni immateriali, sia al notevole incremento delle disponibilità liquide, che passano da 818 mila euro del 2012 a 2,25 mln di euro nel 2013.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici del 2012 e 2013, pari rispettivamente a 305 mila euro ed a 1,55 mln di euro, hanno determinato un aumento del patrimonio netto dell'Ente, che è passato a 2,43 mln di euro nel 2012 (+14,34 per cento) e a 3,99 mln di euro nel 2013 (+64,02 per cento).

Nel 2014 l'attivo patrimoniale ammonta a 5,85 mln di euro (-0,51 per cento rispetto all'esercizio precedente); il patrimonio netto è pari a 2,71 mln di euro con una diminuzione di 1,27 mln di euro, rispetto al 2013, che corrisponde al disavanzo economico di esercizio.

## 6 Considerazioni conclusive.

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 dell'8 novembre 2012 sono state approvate modifiche allo statuto che hanno comportato un riordino degli Organi e della loro composizione.

Il Presidente, nominato per un quadriennio a decorrere dal 01.01.2011, ha rassegnato le dimissioni il 21.02.2014. L'Ente è tuttora in attesa della nomina, da parte del Ministero vigilante, del nuovo Presidente.

Il costo del personale ha subito una lieve diminuzione nel 2012 (-1,60 per cento), è rimasto costante nel 2013, mentre ha subito un sensibile incremento nel 2014 (+3,99 per cento), dovuto essenzialmente all'aumento della spesa per personale a contratto.

La gestione finanziaria evidenzia un costante avanzo di competenza che, tuttavia, negli esercizi 2013 e 2014 si riduce in modo rilevante rispetto al 2012.

Gli esercizi 2012 e 2013 chiudono con un avanzo economico rispettivamente di euro 305.179 e di euro 1.558.116, quest'ultimo determinato dalle partite straordinarie, relative alla concessione di un prestito decennale della Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per 1,47 mln di euro. L'esercizio 2014 chiude, invece, con un disavanzo di euro 1.279.578 a causa del saldo negativo delle partite straordinarie per euro 1.460.997 (di cui euro 1.470.000 inseriti a rettifica del Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. - anno 2013 - che andava invece iscritto nelle passività dello stato patrimoniale, ed euro 9.003 quale minore uscita residui passivi).

Il patrimonio netto dell'Ente è passato da 2,12 milioni di euro nel 2012 a 2,43 mln di euro nel 2013 e a 3,99 mln di euro nel 2014.







# **RENDICONTO GENERALE**

## **PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

*Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 16 Aprile 2013*

**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.ssa | Francesca Maria Vittorio | Nominata dal Ministero Economia e Finanze - IGF |
| 3. | Dott.    | Alessandro Abbruzzo      | Nominato dal Ministero dell'Ambiente            |

## 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
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 1.039.402,84</b>	<b>€ 820.180,41</b>	<b>€ 219.222,43</b>	<b>€ -</b>
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**

	<b>€ 809.717,10</b>	<b>€ 754.401,75</b>	<b>€ 55.315,35</b>	<b>€ -</b>
<b>12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>				
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
<b>13) PER SERVIZI</b>				
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	€ -
<b>14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 7.959,53	€ 11.000,00	€ -	€ 3.040,47
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi collegi	€ 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	€ -
<b>17) PER IL PERSONALE</b>				
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	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 32.968,53	€ 28.095,71	€ 4.872,82	€ -
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	€ 58.368,87	€ 45.477,71	€ 12.891,16	€ -
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>€ 229.685,74</b>	<b>€ 65.778,66</b>	<b>€ 163.907,08</b>	<b>€ -</b>

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**

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

**D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.**

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

<b>28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"</b>	<b>€ 73.921,50</b>	<b>€ 10.187,57</b>	<b>€ 63.733,93</b>	<b>€ -</b>
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>				
a) maggiore entrata residui attivi	€ -	€ 97,40	€ -	€ 97,40
b) minore uscita residui passivi	€ 73.921,50	€ 10.924,83	€ 62.996,67	€ -
<b>31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>				
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.

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



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

	ANNO 2012	ANNO 2011	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
<b>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€ 1.336.914,05</b>	<b>€ 1.287.254,72</b>	<b>€ 57.253,68</b>	<b>€ 7.594,35</b>
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**

	<b>€ 462.528,15</b>	<b>€ 491.005,63</b>	<b>€ 4.491,05</b>	<b>€ 32.968,53</b>
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 <sup>a</sup> )	€ 17.599,22	€ 15.754,73	€ 4.362,91	€ 2.518,42
4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>a</sup> )	€ 136.047,27	€ 163.628,87	€ -	€ 27.581,60
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )	€ 14.938,75	€ 17.575,00	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )	€ 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)	<b>€ 169.572,90</b>	<b>€ 198.050,38</b>	<b>€ 4.491,05</b>	<b>€ 32.968,53</b>

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<sup>a</sup> - III<sup>a</sup> - VI<sup>a</sup> - VII<sup>a</sup>.

L'importo di € 32.968,53 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

	<b>€ 263.238,99</b>	<b>€ 249.367,99</b>	<b>€ 13.872,00</b>	<b>€ 1,00</b>
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**

	<b>€ 21.750,55</b>	<b>€ 22.166,51</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 415,96</b>
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	<b>€ 818.049,76</b>	<b>€ 486.800,77</b>	<b>€ 331.248,99</b>	<b>€ -</b>
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	------------

**TOTALI ATTIVITA'**

	<b>€ 2.902.481,50</b>	<b>€ 2.536.595,62</b>	<b>€ 406.865,72</b>	<b>€ 40.979,84</b>
--	-----------------------	-----------------------	---------------------	--------------------

**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
	<b>TOTALI</b>		<b>€ 4.757,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.757,00</b>

**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
	<b>TOTALI</b>		<b>€ 14.926,87</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 14.926,87</b>

**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
	<b>TOTALI</b>	

IMPORTO
€ 16.607,00
€ 386,55
<b>€ 16.993,55</b>

**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
	<b>TOTALI</b>	

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
<b>€ 192.428,40</b>

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2012

**€ 21.750,55**

TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2012

**€ 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](http://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..

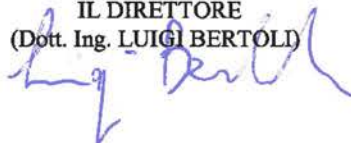
Il direttore ha terminato i corsi per continuare ad essere il responsabile del Consorzio per la sicurezza.

Milano, 16 Aprile 2013

IL PRESIDENTE  
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)

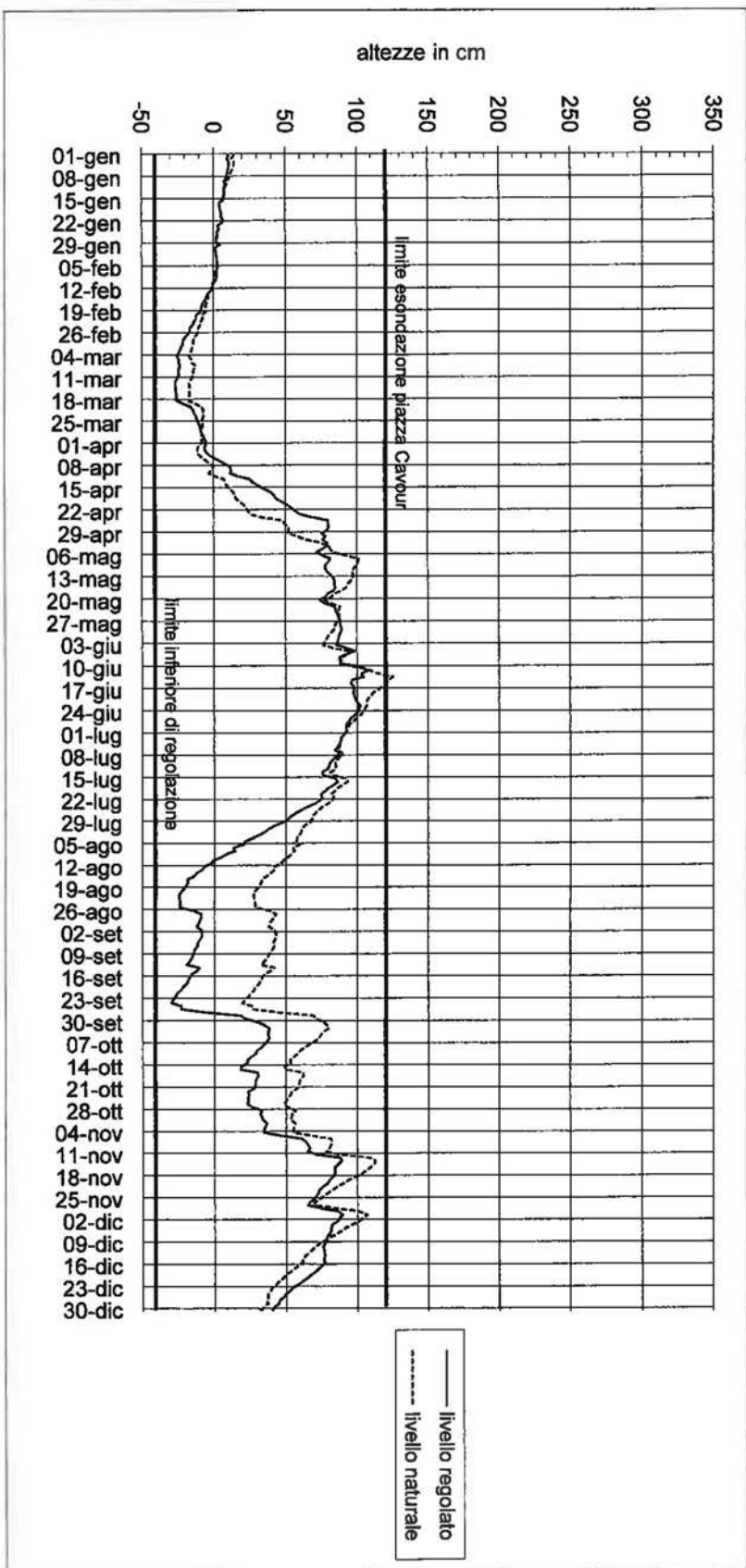


IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)





Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2012



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

DIRIGENTE (Area VI <sup>a</sup> - II <sup>a</sup> 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
			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
		<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>									
		<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI</b>									
		<b>PATRIM. E RISC. CREDITI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>									
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
		<b>1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI</b>									
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
		<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI</b>									
		<b>IN CONTO CAPITALE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLLO STATO</b>									
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
		<b>1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>									
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
		<b>1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>									
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
201020	20/E	0	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
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	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
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	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**ENTRATE**

5	codice	Capitolo		Gestione di competenza							
		N.	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
				Iniziali	Variazioni		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
		<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>		0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>									
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>									
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>									
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>									
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
		<b>1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>		374.000	0	0	374.000	128.898	0	128.898	245.102
		<b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>									
401010		Ritenute									
28/E		erariali	130.000	0	0	130.000	80.422	0	80.422	0	49.578
401020		Ritenute previdenziali e									
29/E		assistenziali	31.000	0	0	31.000	24.276	0	24.276	0	6.724
401030		Ritenute									
30/E		diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
401040		Partite in conto									
31/E		sospesi	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
401050		Trattenute per conto									
32/E		di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850
401060		Rimborsi di somme pagate									
33/E		per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
401070		Fondo									
34/E		economale	2.000	0	0	2.000	1.300	0	1.300	0	700
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>		374.000	0	0	374.000	128.898	0	128.898	245.102

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**ENTRATE**[illegible]

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**ENTRATE**

20121 - ANNO

ENTRATE

7	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	
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"										
		Titolo I	1.048.444	6.500	5.000	1.049.944	1.023.981	16.994	1.040.975	0	8.969	
		Titolo II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		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	1.422.444	6.500	5.000	1.423.944	1.152.880	16.994	1.169.873	0	254.071	
		Avanzo di amministrazione utilizzato	98.562	0	-82.246	180.808	0	0	0	0	0	
		TOTALE GENERALE	1.521.006	6.500	-77.246	1.604.752	1.152.880	16.994	1.169.873	0	254.071	



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**ENTRATE**

8

ENTRATE

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		
22.167	17.410	4.757	22.167	0	0	1.072.111	1.041.391	0	30.720	21.751		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
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		
22.167	17.410	4.757	22.167	0	0	1.446.111	1.170.289	0	275.821	21.751		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22.167	17.410	4.757	22.167	0	0	1.446.111	1.170.289	0	275.821	21.751		

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

9	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
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	677.472	12.500	29.000	660.972	487.789	49.505	537.295	0	123.677
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	8.000	0	2.000	6.000	3.398	0	3.398	0	2.602
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	10.000	0	0	10.000	8.920	0	8.920	0	1.080
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	2.000	0	1.000	1.000	307	0	307	0	693
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	192.000	0	0	192.000	151.080	0	151.080	0	40.920
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	40.000	0	0	40.000	38.434	0	38.434	0	1.566
102035		4-3/U Spese per pers. a contr.	40.000	0	0	40.000	37.083	2.840	39.923	0	77
102040		Fondo miglioramento									
	5-1/U	efficienza Ente	23.072	0	0	23.072	7.041	15.333	22.374	0	698
102050		Trattamento accessorio									
	5-2/U	dirigenziale	47.000	0	0	47.000	35.212	7.877	43.090	0	3.910
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	4.000	0	0	4.000	3.273	0	3.273	0	727
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	84.000	0	0	84.000	65.430	0	65.430	0	18.570
102080		IRAP									
	8/U	a carico dell'Ente	27.000	0	0	27.000	21.848	0	21.848	0	5.152
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	7.000	0	1.000	6.000	3.104	1.069	4.174	0	1.826
102100		Corsi per il personale e partecipazione alle spese									
	10/U	per corsi indetti da Enti	3.000	0	1.000	2.000	953	0	953	0	1.047
		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	2.000	2.500	0	4.500	2.062	0	2.062	0	2.438
103015		11-1/U Pubbl. e stampe Ente	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	1.000
103020		12/U Acq. mat. cons. e noleggi	4.000	1.000	0	5.000	3.659	48	3.708	0	1.292
		A RIPORTARE	505.072	3.500	5.000	503.572	381.805	27.168	408.973	0	94.599

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**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
101010													
			56.071	38.073	14.927	53.000	0	3.070	717.043	525.863	0	191.180	64.432
		1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2/U	0	0	0	0	0	0	6.000	3.398	0	2.602	0
		3/U	0	0	0	0	0	0	10.000	8.920	0	1.080	0
		3-1/U	0	0	0	0	0	0	1.000	307	0	693	0
		4/U	0	0	0	0	0	0	192.000	151.080	0	40.920	0
		4-1/U	0	0	0	0	0	0	11.000	0	0	11.000	0
		4-2/U	0	0	0	0	0	0	40.000	38.434	0	1.566	0
		4-3/U	1.337	1.337	0	1.337	0	0	41.337	38.420	0	2.917	2.840
		5-1/U	25.042	25.042	0	25.042	0	0	48.114	32.083	0	16.031	15.333
		5-2/U	0	0	0	0	0	0	47.000	35.212	0	11.788	7.877
		6/U	0	0	0	0	0	0	4.000	3.273	0	727	0
	7/U	0	0	0	0	0	0	84.000	65.430	0	18.570	0	
	8/U	0	0	0	0	0	0	27.000	21.848	0	5.152	0	
	9/U	0	0	0	0	0	0	6.000	3.104	0	2.896	1.069	
	10/U	0	0	0	0	0	0	2.000	953	0	1.047	0	
	11/U	1.161	1.161	0	1.161	0	0	5.661	3.224	0	2.438	0	
	11-1/U	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	1.000	0	
	12/U	0	0	0	0	0	0	5.000	3.659	0	1.341	48	
			27.541	27.541	0	27.541	0	0	531.113	409.346	0	121.767	27.168



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

11	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
		RIPORTI	505.072	3.500	5.000	503.572	381.805	27.168	408.973	0	94.599
103030	13/U	Uscite di rappresentanza	4.000	0	2.000	2.000	984	0	984	0	1.016
103040		Uscite per accertamenti sanitari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103050	13-2/U	Uscite per pubblicità e s.	1.000	8.000	0	9.000	3.289	0	3.289	0	5.711
103060		Uscite per servizi informatici	47.000	0	0	47.000	33.142	13.858	47.000	0	0
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	1.000	1.000	0	2.000	520	0	520	0	1.480
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	10.000	0	0	10.000	7.960	0	7.960	0	2.040
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	15.000	0	8.000	7.000	2.208	956	3.164	0	3.836
103095	15-1/U	Spese per pulizie	7.000	0	0	7.000	5.423	956	6.379	0	621
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	1.000
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	8.000	0	0	8.000	6.636	1.306	7.942	0	58
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	3.000	0	1.000	2.000	349	0	349	0	1.651
103125	18-1/U	Telefonia fissa e mobile	12.000	0	0	12.000	11.098	92	11.190	0	810
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	6.000	0	0	6.000	3.375	0	3.375	0	2.625
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	2.000	13.000	10.065	0	10.065	0	2.936
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	7.000	0	0	7.000	2.358	0	2.358	0	4.642
103170		Uscite per studi ed									
	21-2/U	incarichi di consulenza	30.000	0	10.000	20.000	15.136	4.864	20.000	0	0
103180		Trasporti e									
	21-3/U	facchinaggi	1.000	0	0	1.000	641	306	947	0	53
103190		Onorari e compensi per									
	21-4/U	speciali incarichi	4.000	0	1.000	3.000	2.800	0	2.800	0	200
		<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>248.534</b>	<b>28.491</b>	<b>31.000</b>	<b>246.025</b>	<b>60.317</b>	<b>129.052</b>	<b>189.369</b>	<b>0</b>	<b>56.656</b>
		<b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	28.000	13.000	0	41.000	39.830	1.170	41.000	0	0
		<b>A RIPORTARE</b>	<b>28.000</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>41.000</b>	<b>39.830</b>	<b>1.170</b>	<b>41.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**U S C I T E**

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
			27.541	27.541	0	27.541	0	0	531.113	409.346	0	121.767	27.168
103030		13/U	0	0	0	0	0	0	2.000	984	0	1.016	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	9.000	3.289	0	5.711	0
103060													
		13-3/U	6.700	3.630	0	3.630	0	3.070	53.700	36.772	0	16.928	13.858
103070													
		13-4/U	0	0	0	0	0	0	2.000	520	0	1.480	0
103080													
		14/U	2.358	2.358	0	2.358	0	0	12.358	10.318	0	2.040	0
103090													
		15/U	460	460	0	460	0	0	7.460	2.668	0	4.792	956
103095		15-1/U	939	939	0	939	0	0	7.939	6.362	0	1.577	956
103100													
		16/U	0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	1.000	0
103110													
		17/U	1.005	1.005	0	1.005	0	0	9.005	7.641	0	1.364	1.306
103120													
		18/U	0	0	0	0	0	0	2.000	349	0	1.651	0
		18-1/U	1.231	1.231	0	1.231	0	0	13.231	12.328	0	902	92
103130													
		19/U	0	0	0	0	0	0	6.000	3.375	0	2.625	0
103140													
		20/U	0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103150													
		21/U	0	0	0	0	0	0	13.000	10.065	0	2.936	0
103160													
		21-1/U	910	910	0	910	0	0	7.910	3.268	0	4.642	0
103170													
		21-2/U	14.927	0	14.927	14.927	0	0	34.927	15.136	0	19.790	19.790
103180													
		21-3/U	0	0	0	0	0	0	1.000	641	0	359	306
103190													
		21-4/U	0	0	0	0	0	0	3.000	2.800	0	200	0
			82.983	12.132	0	12.132	0	70.851	329.008	72.448	0	256.560	129.052
104010													
		22/U	970	970	0	970	0	0	41.970	40.801	0	1.170	1.170
			970	970	0	970	0	0	41.970	40.801	0	1.170	1.170

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

13 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
		RIPORTI	28.000	13.000	0	41.000	39.830	1.170	41.000	0	0
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		Obblighi									
	24/U	litigiosi	135.000	0	0	135.000	0	90.000	90.000	0	45.000
104030		25/U Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</u>									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	3.000	0	0	3.000	2.583	0	2.583	0	417
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</u>									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	295	0	295	0	705
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</u>									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	20.000	8.000	0	28.000	14.678	13.322	28.000	0	0
107020		Oneri diversi									
	30-1/U	di gestione	0	7.491	0	7.491	0	7.491	7.491	0	0
		<u>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>									
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
		<u>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	20.000	0	0	20.000	2.930	17.070	20.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	26.534	0	16.000	10.534	0	0	0	0	10.534
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**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
			970	970	0	970	0	0	41.970	40.801	0	1.170	1.170
104020		23/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		24/U	70.000	0	0	0	0	70.000	205.000	0	0	205.000	90.000
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	2.583	0	417	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	295	0	705	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010		30/U	1.846	995	0	995	0	851	29.846	15.673	0	14.173	13.322
107020		30-1/U	0	0	0	0	0	0	7.491	0	0	7.491	7.491
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	10.166	10.166	0	10.166	0	0	30.166	13.097	0	17.070	17.070
109020		33/U	0	0	0	0	0	0	10.534	0	0	10.534	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

15	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
110010		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	4.000	37.000	36.214	0	36.214	0	786
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	41.000	0	4.000	37.000	36.214	0	36.214	0	786
			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	967.006	40.991	64.000	943.997	584.320	178.557	762.878	0	181.119
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	180.000	106.755	0	286.755	54.150	13.871	68.021	0	218.734
		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 immobili	150.000	77.755	0	227.755	49.659	0	49.659	0	178.096	
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	10.000	0	20.000	0	0	0	0	20.000	
202020	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,										
38-1/U	attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	A RIPORTARE	160.000	87.755	0	247.755	49.659	0	49.659	0	198.096	

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**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	
110010	34/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	37.000	36.214	0	786	0	
			0	0	0	0	0	0	37.000	36.214	0	786	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		139.053	50.205	14.927	65.132	0	73.922	1.083.050	634.525	0	448.525	193.484		
201010	35/U		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	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
202010	38/U		0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
202020	38-1/U		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			7.594	7.594	0	7.594	0	0	255.349	57.254	0	198.096	0	

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORTO GARIBOLDI 70  
20121 MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

17	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
		RIPORTI	160.000	87.755	0	247.755	49.659	0	49.659	0	198.096
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	0	0	0	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	1.000	0	6.000	4.491	0	4.491	0	1.509
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>									
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
		<u>1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</u>									
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
		<u>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000	18.000	0	33.000	0	13.871	13.871	0	19.129
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**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
			7.594	7.594	0	7.594	0	0	255.349	57.254	0	198.096	
202030		39/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
202040		39-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
202050		40/U	0	0	0	0	0	0	6.000	4.491	0	1.509	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
203010		40-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
203020		40-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
203030		40-3/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
203040		40-4/U	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	
204010		42/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
204020		43/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
204030		43-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
204040		43-2/U	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	
205010		44/U	13.872	13.872	0	13.872	0	0	46.872	13.872	0	33.000	13.871
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

19 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
206010		<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>									
		Accensione di									
	45/U	mutui edilizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>									
		Rimborso annualità contributo statale									
210010	46/U	scontata a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210010		<b>1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>									
		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	180.000	106.755	0	286.755	54.150	13.871	68.021	0	218.734
		<b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**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
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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		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	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012**  
**USCITE**

20121\_MU\_4201

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
		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									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	130.000	0	0	130.000	80.422	0	80.422	0	49.578
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	31.000	0	0	31.000	24.276	0	24.276	0	6.724
403030		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
403040		Partite in conto									
	51/U	sospesi	50.000	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
403050		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850
403060		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
403070		Fondo									
	54/U	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:			
<b>Parte vincolata</b>			
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
<b>Parte disponibile</b>			598.681
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2012			.....
Totale parte disponibile			598.681
<b>Totale risultato di amministrazione</b>			<b>632.445</b>

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
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.039.403</b>		<b>820.180</b>
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 PROVINCE		0		0
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0		0
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>809.717</b>		<b>754.402</b>
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		<b>5.770</b>		<b>6.296</b>
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		<b>251.362</b>		<b>203.020</b>
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		<b>7.960</b>		<b>11.000</b>
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
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>		<b>12.625</b>		<b>12.672</b>
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	
<b>16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>17) PER IL PERSONALE</b>		<b>440.663</b>		<b>447.840</b>
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	
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		<b>32.969</b>		<b>28.096</b>
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	
<b>19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>58.369</b>		<b>45.478</b>
<b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>229.686</b>		<b>65.779</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>1.572</b>		<b>2.513</b>
<b>23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>1.572</b>		<b>2.513</b>
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	1.572		2.513	
b) Interessi su depositi cauzionali	0		0	
<b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

26	ANNO 2012		ANNO 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		<b>0</b>		<b>-6.368</b>
<b>26) RIVALUTAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
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	
<b>27) SVALUTAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>6.368</b>
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	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>73.922</b>		<b>10.188</b>
<b>28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
a) Rettifica depositi cauzionali	0		0	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	0		0	
<b>29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>73.922</b>		<b>11.022</b>
a) maggiore entrata residui attivi	0		97	
b) minore uscita residui passivi	73.922		10.925	
<b>31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>0</b>		<b>835</b>
a) maggiore spesa residui passivi	0		0	
b) minore entrata residui attivi	0		835	
<b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>305.179</b>		<b>72.112</b>
<b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>- AVANZO ECONOMICO</b>		<b>305.179</b>		<b>72.112</b>

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORIO CARABALDI 76  
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2012

ATTIVITA'		ANNO	ANNO	PASSIVITA'		ANNO	ANNO
		2012	2011			2012	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			
1. Immobilizzazioni immateriali				II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
1) Costi d'impianto e di ampliamento		0	0	III. Riserve di rivalutazione			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		0	0	IV. Contributi a fondo perduto			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		0	0	V. Contributo per riporto disavanzi			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				VI. Riserve statutarie			
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate			
5) Avviamento		0	7.594	VIII. Avanzi economici portati a nuovo			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				IX. Avanzo economico d'esercizio			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.336.914	1.336.914	1.279.660	Totale patrimonio netto (A)			
8) Altre	0	0	0				
Totale	1.336.914	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	0	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione			
2) Terreni e fabbricati	292.955	292.955	292.955	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso			
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I <sup>a</sup> )	17.599	15.755	15.755	2) per contributi indistinti per la gestione			
4) Impianti e macchinari (CAT. III <sup>a</sup> )	136.047	163.629	163.629	3) per contributi in natura			
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )	14.939	17.575	17.575	Totale Contributi in conto capitale (B)			
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )	988	1.092	1.092				
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
8) Altre	0	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
Totale	462.528	462.528	491.006	2) per imposte			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				3) per altri rischi ed oneri futuri			
1) Partecipazioni in:				a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002			
a) imprese controllate	0	0	0	b) Altri depositi cauzionali			
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	c) Svalutazione crediti			



## STATO PATRIMONIALE

[illegible]

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

**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

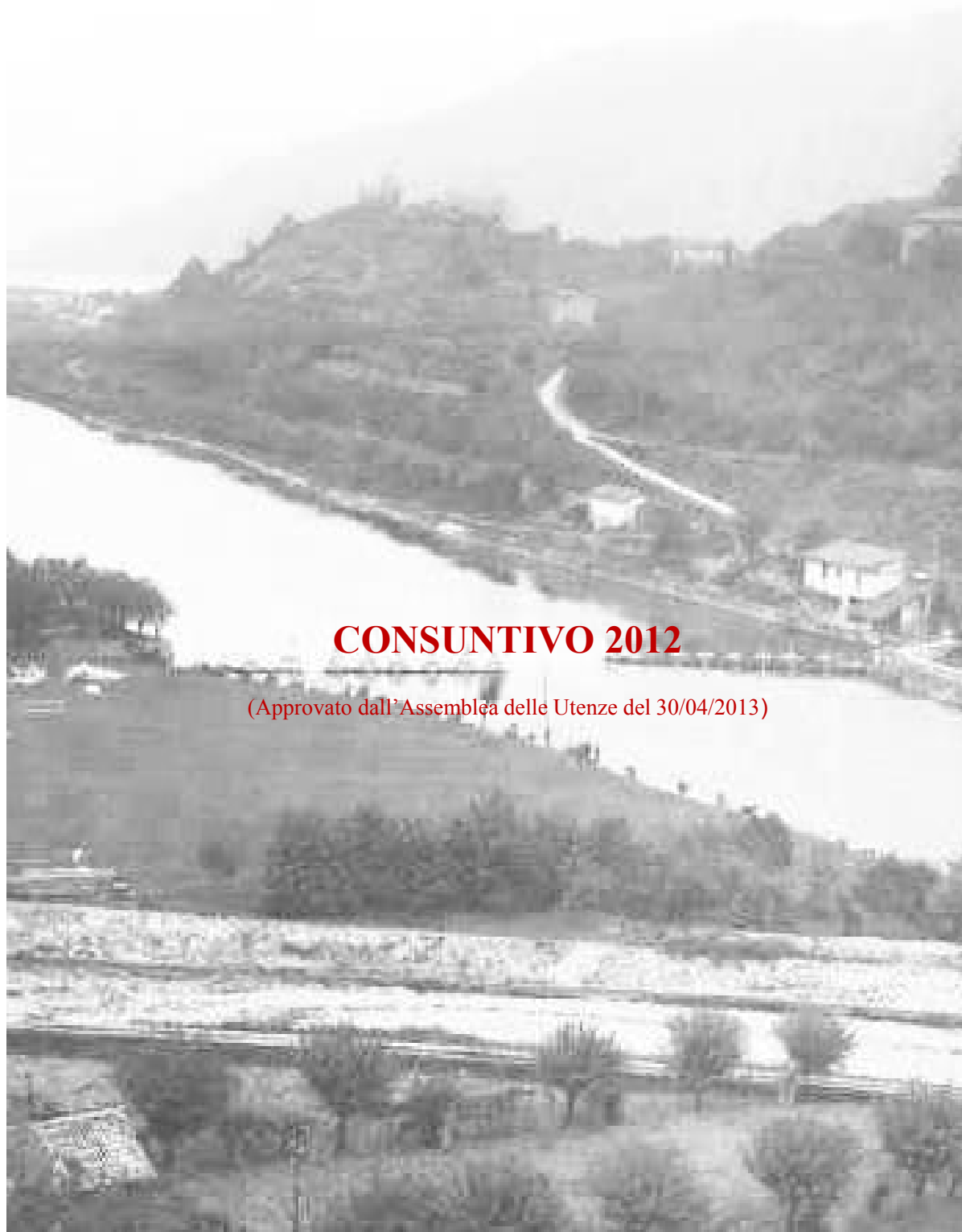




**CONSORZIO DELL' OGLIO  
- BRESCIA -**

**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>



Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

Saldo al 31/12/2011	€ 603.425
Saldo al 31/12/2012	<u>€ 603.901</u>
Variazioni	<u>€ + 476</u>

L' aumento, pari a € 476, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 15.482, ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 11.386, e ad iscrizione di riduzioni di valore per ammortamento pari ad € 26.392.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 298.662	€ 305.338
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 5.796	€ 9.660
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	<u>€ 11.386</u>	<u>€ 370</u>
totali	<u>€ 603.901</u>	<u>€ 603.425</u>

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BMU	Macchine Ufficio	€ 707
BUA	Accessori Ufficio	€ 145
BAU	Arredo Ufficio	€ 519
SAM	Apparecchi Misure	<u>€ 14.111</u>
	TOTALE	€ 15.482

Alla medesima voce B.II.2 si iscrive una riduzione di € 22.528 pari alla voce B.10.b del conto economico relativa alle immobilizzazioni materiali.

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 3.864 conseguente alla riduzione del valore residuo del bene (Automezzo Fiat Panda).

**C) CREDITI:**

Saldo al 31/12/2011	€ 69.728
Saldo al 31/12/2012	<u>€ 118.767</u>
Variazioni	<u>€ 49.039</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 12.116	€ 11.159
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 65.414	€ 36.775
C.II.5) Crediti verso altri	<u>€ 41.237</u>	<u>€ 21.794</u>
totali	<u>€ 118.767</u>	<u>€ 69.728</u>

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2013;

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, e al rimborso di un prestito concesso ad un dipendente.

Alla voce C.IV.1) - Disponibilità Liquide è iscritto l' importo costituito dal denaro liquido in cassa presso la Tesoreria per € 202.159.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 924.827.

## **2.- PASSIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	saldo 31/12/2012	saldo 31/12/2011
A) Totale Patrimonio netto	€ 386.666	€ 389.591
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 235.774	€ 239.638
D) Fondo TFR	€ 175.076	€ 185.576
E) Altri Debiti	€ 127.311	€ 59.729
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	€ 924.827	€ 874.534

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

### **A) PATRIMONIO NETTO:**

Saldo al 31/12/2011	€ 389.591
Saldo al 31/12/2012	€ 386.666
Variazioni	€ 2.925

Questa voce risulta così composta:

A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2012	€ 389.591
A.IX) Avanzo economico di esercizio	€ -2.925
totali	€ 386.666

### **C) FONDO RISCHI ED ONERI:**

Saldo al 31/12/2011	€ 239.638
Saldo al 31/12/2012	€ 235.774
Variazioni	€ 3.864

Questa voce risulta così composta:

C.4) Fondo per ripristino investimenti	€ 235.774
--	-----------

### **D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

Saldo al 31/12/2011	€ 185.576
Saldo al 31/12/2012	€ 175.076
Variazioni	€ -10.500

In bilancio è stato iscritto un incremento del fondo TFR pari ad € 15.000, ma nel corso dell'anno, su richiesta di un dipendente, è stata concessa un'anticipazione dell'importo maturato pari ad € 25.500, per cui il saldo a fine anno dimostra una riduzione del fondo pari ad € 10.500.

**E) DEBITI:**

Saldo al 31/12/2011	€	59.729
Saldo al 31/12/2012	€	<u>127.311</u>
Variazioni	€	<u>- 67.582</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
E.2) Debiti verso banche	€ 0	€ 0
E.5) Debiti verso fornitori	€ 14.084	€ 3.068
E.8) Debiti tributari	€ 132	€ 0
E.9) Debiti previdenziali	€ 20.884	€ 20.793
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 8.305	€ 23.887
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 0	€ 96
E.12) Debiti diversi	€ <u>83.906</u>	€ <u>11.885</u>
totali	€ <u>127.311</u>	€ <u>59.729</u>

E.5) L'importo è determinato dalla somma di € 2.698 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 11.386, è relativa all'acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/12.

E.8) L'importo è determinato da un conguaglio dei versamenti di tributi.

E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell'anno successivo.

E.10) l'importo è determinato da emolumenti degli amministratori e retribuzioni del personale maturati a fine anno e versati nel corso dell'anno successivo.

E.12) le voci sono costituite da € 63.751 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 17.031 relativi al residuo delle spese di organizzazione di una giornata di studio per € 2.350, all'aggiornamento catastale del comprensorio irriguo per € 13.000, e all'attivazione del sito istituzionale del Consorzio per € 1.650; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria della sede e delle opere di regolazione.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 924.827.

**COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

**VALORI DELLA PRODUZIONE:**

Saldo al 31/12/2011	€	732.364
Saldo al 31/12/2012	€	<u>750.660</u>
Variazioni	€	<u>18.296</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 722.960	€ 704.664
A.5) Altri ricavi e proventi	€ 27.700	€ 27.700
totali	<u>€ 750.660</u>	<u>€ 732.364</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.1) aumento del contributo a carico Utenze,

A.5) riscossione di affitti per € 21.100, e dall' incasso di € 6.600 come rimborsi e recuperi dalle Utenze e dal personale.

#### COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2011	€ 722.073
Saldo al 31/12/2012	<u>€ 732.995</u>
Variazioni	<u>€ 10.922</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 51.785	€ 54.622
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, progetto Sperimentazione	€ 292.734	€ 265.322
B.9) Spese per il personale	€ 333.420	€ 359.478
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 22.528	€ 18.486
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	<u>€ 32.528</u>	<u>€ 24.165</u>
totali	<u>€ 732.995</u>	<u>€ 722.073</u>

#### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2011	€ 6.801
Saldo al 31/12/2012	<u>€ -22.006</u>
Variazioni	<u>€ - 15.205</u>

Le voci risultano essere così composte.

	<u>saldo 31/12/2012</u>	<u>saldo 31/12/2011</u>
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 0
E.21) Oneri straordinari	€ 0	€ 0
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 5.546	€ 7.773
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	<u>€ -22.552</u>	<u>€ - 972</u>
totali	<u>€ -22.006</u>	<u>€ 6.801</u>

Il Conto economico evidenzia un disavanzo economico pari ad € -2.925.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2012**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l'anno con un Fondo di cassa pari a € 201.381, sono stati accertate riscossioni per € 1.071.010 e pagamenti per € 868.851, per cui alla fine dell'esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 202.159.

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 € 18.539, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 3.539 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l'anno 2013.

**RELAZIONE sull'attività del CONSORZIO dell' OGLIO per l' anno 2012**Progetto di Sperimentazione D.M.V.

Il Progetto di Sperimentazione ha avuto termine nel mese di luglio e sono state redatte sia la Relazione Annuale, relativa al terzo anno di lavoro, sia la Relazione Conclusiva del triennio. Le Relazioni, come quelle degli anni precedenti, sono pubblicate sul sito del Consorzio, alla sezione Attività – Sperimentazione. Esse sono state presentate al Tavolo Tecnico regionale nel mese di novembre, che le ha recepite e ha dato inizio alla fase di valutazione dell' intero progetto.

In sintesi, la considerazione che si può fare è che non sono emerse situazioni di criticità per il fiume, tali da far pensare alla necessità di modificare i criteri di regolazione della risorsa fino ad ora applicati; il dato più interessante mostra che la variazione, anche oltre i parametrici teorici, delle portate nelle sezioni più critiche non può determinare il miglioramento dello stato di qualità del fiume, ma che sono altri i fattori su cui si deve pensare di intervenire.

Poiché la chiusura dei lavori, per scelta della Regione, non ha attivato una fase di discussione e valutazione sul piano scientifico dei risultati ottenuti, a cui partecipassero i soggetti interessati, si è ritenuto opportuno organizzare una giornata di studio a cui sono stati invitati i maggiori esperti del settore a livello nazionale. La giornata si è tenuta a Brescia il 14 dicembre, in coincidenza con una forte nevicata che ha impedito a molti di raggiungere la sala della riunione, fortunatamente abbiamo avuto comunque la presenza degli esperti dell' Istituto Superiore della Sanità, del CNR, di Università ed Agenzie Regionali e dell' Autorità di bacino per il Po. Tutti hanno apprezzato, e giudicato, estremamente prezioso il lavoro che è stato svolto, e hanno assicurato il loro contributo di idee e suggerimenti per il prossimo triennio.

Da sottolineare che, pur in assenza dell' approvazione del progetto per il secondo triennio da parte della Regione, per non creare un vuoto nella serie di dati raccolti si è proceduto ad effettuare la prima campagna di monitoraggio nel periodo estivo (quello più significativo).

Ad oggi siamo in attesa di conoscere le determinazioni regionali, sulla base delle quali si deciderà che cosa fare della Sperimentazione.

Svolgimento della stagione irrigua

La stagione ha presentato un andamento climatico tipico delle annate sufficienti, soprattutto a motivo della consistenza del manto nevoso e delle temperature, le precipitazioni primaverili hanno consentito il riempimento dell' invaso del lago; dall' inizio dell' estate si è avuta l' assenza di piogge nel comprensorio, e ciò ha determinato prudenza nell' uso dell' acqua per rallentare lo svuotamento del bacino, ma poi si sono registrati alcuni eventi piovosi a luglio i quali, seppur con apporti modesti, hanno consentito di mantenere una competenza di erogazione pari a 70 mc/s per sei settimane, e quindi completare la stagione irrigua.

Su richiesta di alcune utenze, sono state effettuate serie di misure di portata per studiare le perdite d' alveo nei canali derivatori.

Attività amministrativa

a) E' stata sottoscritta con il Dipartimento Protezione Civile di Roma una terza 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 annuale e prevede un contributo economico pari ad € 50.000.

b) In merito alla vicenda del preventivato scioglimento del Consorzio dell'Oglio per confluire in un Ente nazionale, il Governo ha emanato un decreto, trasformato in legge, con il quale tutta l'operazione è stata annullata e l'assetto giuridico è stato mantenuto come previsto dallo Statuto. Naturalmente, come spesso avviene nei nostri tempi, tutti i provvedimenti sono stati scritti in forma tale da avere zone d'ombra, per cui potrebbe esserci ancora la possibilità che venga richiesto l'adeguamento degli organi di amministrazione alle direttive nazionali (nel senso di riduzione del numero degli amministratori). In realtà le posizioni ministeriali sono tra loro discordanti, per cui non resta che attendere gli sviluppi, forti del fatto che comunque il Consorzio può continuare a vivere nella sua tradizione.

c) E' entrato in servizio il sito istituzionale del Consorzio all'indirizzo [www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it), nel quale sono pubblicati molti documenti fondamentali come Statuto, concessioni, disciplinari, un interessante archivio fotografico (soprattutto per le foto della costruzione della traversa fluviale), i risultati delle principali attività istituzionali. Il personale del Consorzio è in grado di aggiornare il sito, per cui sono richiesti e attesi suggerimenti sui contenuti e contributi da parte delle Utenze.

#### Attività connesse alla gestione della regolazione.

1) Nei mesi di giugno e luglio il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sulla paratoia della conca di navigazione, e si è provveduto a rinnovare l'anticorrosione sulla scala di accesso al ponte di manovra.

E' proseguita l'attività di monitoraggio topografico delle strutture murarie della traversa, e sono state avviate le operazioni per la sua verifica sismica, come richiesto e in accordo con il Dipartimento per dighe del Ministero.

2) Con la partecipazione delle Province di Brescia e Bergamo, che hanno erogato un finanziamento pari al 75% della spesa, è stato completato un primo progetto di contenimento del pesce siluro nel f. Oglio sublacuale (nel tratto di competenza del Consorzio) ed è stato avviato un secondo progetto che terminerà nel 2013. Il Consorzio ha partecipato alla spesa mettendo a disposizione il proprio personale per lo svolgimento delle attività previste.

3) Sono entrate in funzione le teletrasmissioni dei dati di livello delle derivazioni irrigue, è proseguita l'installazione di alcune telestazioni sulle reti di canali delle Utenze svolgendo il servizio di manutenzione e gestione delle apparecchiature, è stata installata una telestazione sul fiume a Roccafranca, e in collaborazione con l'università di Brescia una telestazione sul torrente Guerna, necessaria per calibrare le manovre di rilascio delle portate dal lago in occasione di eventi di piena. Infine, una stazione dell'Università sul lago d'Iseo a Castro, a valle della foce dell'Oglio sopralacuale nel lago, è stata implementata con il sistema di rilevamento dei livelli del lago: questo permette di conoscere le variazioni di livello del lago durante le piene e quindi di supportare più efficacemente il controllo delle condizioni di rischio.

4) Come deciso dal Consiglio di Amministrazione, si è proceduto a completare lo studio di fattibilità per la realizzazione di una centralina idroelettrica presso la traversa fluviale, in grado di turbinare la portata di rilascio del DMV. I risultati saranno presentati e discussi al prossimo Consiglio, che prenderà le opportune decisioni in merito.

**CONSORZIO DELL'OGGIO**  
**- BRESCIA -**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**  
**ANNO 2012**

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
	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	567.590	0	567.590	564.399	3.191	567.590	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	148.903	1.097	150.000	0
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
	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
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
	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	1.840	0	1.840	3.605	1.765	5.370	3.530
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	2.603	18.497	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	2.641	0	2.641	1.704	0	1.704	-937
	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	535	6.065	6.600	0
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	749.771	0	749.771	721.749	30.615	752.364	2.593

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## 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	3.096	3.096	0	3.096	0	567.590	567.495	-95	3.191
3	0	0	0	0	0	153.096	148.903	-4.193	1.097
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	6.063	6.063	-2.000	9.903	3.605	-6.298	7.828
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	17.847	16.367	0	16.367	-1.480	38.947	18.970	-19.977	18.497
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	3.000	0	0	0	-3.000	5.641	1.704	-3.937	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	947	475	400	875	-72	7.547	1.010	-6.537	6.465
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	32.953	19.938	6.463	26.401	-6.552	782.724	741.687	-41.037	37.078

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>							
	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	3.725	0	3.725	3.725	16.275	20.000	16.275
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
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
	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
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
	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
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	3.725	0	3.725	3.725	16.275	20.000	16.275

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## 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. prev. +/-	
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	3.725	3.725	16.275
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	0	0	0	0	0	0	0	0	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
	0	0	0	0	0	0	3.725	3.725	16.275



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
39	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	66.346	0	66.346	-14.434
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	22.047	0	22.047	-8.153
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	20.000	13.194	33.194	22.924	10.269	33.193	-1
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	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	0
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	183.250	13.194	196.444	113.587	60.269	173.856	-22.588
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	749.771	0	749.771	721.749	30.615	752.364	2.593
	<b>Titolo II</b>	3.725	0	3.725	3.725	16.275	20.000	16.275
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	183.250	13.194	196.444	113.587	60.269	173.856	-22.588
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	936.746	13.194	949.940	839.061	107.159	946.220	-3.720
	Avanzo di amministrazione utilizzato	15.062	-4.258	10.804			-14.741	-25.545
	<b>TOTALE GENERALE</b>	951.808	8.936	960.744	839.061		931.479	-29.265

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## 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	80.780	66.346	-14.434	0
41	0	0	0	0	0	30.200	22.047	-8.153	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	15.775	10.630	5.145	15.775	0	45.076	33.554	-11.522	15.414
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	21.000	0	0	0	-21.000	71.000	0	-71.000	50.000
	36.775	10.630	5.145	15.775	-21.000	229.326	124.217	-105.109	65.414
	32.953	19.938	6.463	26.401	-6.552	782.724	741.687	-41.037	37.078
	0	0	0	0	0	0	3.725	3.725	16.275
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36.775	10.630	5.145	15.775	-21.000	229.326	124.217	-105.109	65.414
	69.728	30.568	11.608	42.176	-27.552	1.012.050	869.629	-142.421	118.767
						201.381	0		
	69.728	30.568	11.608	42.176	-27.552	1.213.431	869.629	-142.421	118.767

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.436	-424	9.012	9.011	0	9.011	-1
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	2.794	-331	2.463	603	1.860	2.463	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	6.102	3.693	9.795	8.074	1.721	9.795	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	220.000	-4.747	215.253	211.465	3.788	215.253	0
6	Compensi per lavoro straordinario	2.000	3.997	5.997	5.761	236	5.997	0
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	6.172	3.226	9.398	8.698	700	9.398	0
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	96.030	-12.228	83.802	73.302	10.500	83.802	0
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	-80	3.970	3.970	0	3.970	0
	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	5.875	-2.140	3.735	3.094	55	3.149	-586
14	Uscite di rappresentanza	1.494	-203	1.291	955	336	1.291	0
15	Fitto locali e spese condominio	4.331	1.462	5.793	5.793	0	5.793	0
16	Uscite per energia elettrica	12.315	-711	11.604	10.561	1.043	11.604	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	13.847	-592	13.255	11.869	947	12.816	-439
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.826	-994	3.832	3.650	182	3.832	0
19	Premi di assicurazione	14.487	-1.186	13.301	13.300	0	13.300	-1
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	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	55.856	5.148	61.004	55.694	561	56.255	-4.749
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	7.060	11.765	18.825	18.825	0	18.825	0
24	Obblighi ittiogenici	16.680	42	16.722	16.722	0	16.722	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	3.584	5	3.589	3.589	0	3.589	0
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	20.806	20.937	41.743	23.812	17.031	40.843	-900
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	6.500	156.500	92.749	63.751	156.500	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					0		
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	4.180	4.180	4.180	0	4.180	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.803	-12	2.791	2.790	0	2.790	-1
	a riportare	690.548	7.307	697.855	588.467	102.711	691.178	-6.677

## 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. +/-	
1	0	0	0	0	0	9.012	9.011	-1	0
2	0	0	0	0	0	2.463	603	-1.860	1.860
3	2.069	2.064	0	2.064	-5	11.864	10.138	-1.726	1.721
5	21.050	15.542	0	15.542	-5.508	236.303	227.007	-9.296	3.788
6	395	395	0	395	0	6.392	6.156	-236	236
7	373	373	0	373	0	9.771	9.071	-700	700
8	10.346	10.346	0	10.346	0	94.148	83.648	-10.500	10.500
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	0	0	0	0
12	0	0	0	0	0	3.970	3.970	0	0
13	1.512	1.512	0	1.512	0	5.247	4.606	-641	55
14	300	289	0	289	-11	1.591	1.244	-347	336
15	0	0	0	0	0	5.793	5.793	0	0
16	664	664	0	664	0	12.268	11.225	-1.043	1.043
17	1.431	1.431	0	1.431	0	14.686	13.300	-1.386	947
18	387	387	0	387	0	4.219	4.037	-182	182
19	0	0	0	0	0	13.301	13.300	-1	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	1.009	1.009	0	1.009	0	58.120	56.703	-1.417	561
23	406	406	0	406	0	19.231	19.231	0	0
24	0	0	0	0	0	16.722	16.722	0	0
25	0	0	0	0	0	3.589	3.589	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	41.743	23.812	-17.931	17.031
28	6.176	6.164	0	6.164	-12	162.676	98.913	-63.763	63.751
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	0	0	0	0	0	4.180	4.180	0	0
33	0	0	0	0	0	2.791	2.790	-1	0
	46.118	40.582	0	40.582	-5.536	740.080	629.049	-111.031	102.711

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2012

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		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	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
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							
	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	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
	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	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
	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							
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	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
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	0
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	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
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	183.250	13.194	196.444	163.472	10.384	173.856	-22.588
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	715.158	2.274	717.432	592.912	117.843	710.755	-6.677
	<b>Titolo II</b>	53.400	-6.532	46.868	35.482	11.386	46.868	0
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	183.250	13.194	196.444	163.472	10.384	173.856	-22.588
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	951.808	8.936	960.744	791.866	139.613	931.479	-29.265
	Disavanzo di amministrazione							
	<b>TOTALE GENERALE</b>	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
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	389.591	369.658
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			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	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>386.666</b>	<b>389.591</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	298.662	305.338			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
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			
<b>Totale</b>	<b>603.901</b>	<b>603.425</b>	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
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	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>235.774</b>	<b>239.638</b>
e. altri enti	0	0			
2. Crediti			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
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	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
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
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	a riportare	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>603.901</b>	<b>603.425</b>			

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I. Rimanenze</b>					
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
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>127.311</b>	<b>59.729</b>
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b>			<b>Totale Debiti (D+E)</b>	<b>302.387</b>	<b>245.305</b>
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	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
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
<b>Totale</b>	<b>118.767</b>	<b>69.728</b>	4. Riserve tecniche	0	0
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Altri titoli	0	0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari e postali	202.159	201.381			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
<b>Totale</b>	<b>202.159</b>	<b>201.381</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>320.926</b>	<b>271.109</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>	<b>924.827</b>	<b>874.534</b>	<b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>	<b>924.827</b>	<b>874.534</b>

CONTO ECONOMICO		ANNO 2012		2011	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
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
<b>Totale valore della produzione (A)</b>			750.660		732.364
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
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
<b>Totale costi (B)</b>			732.995		722.073
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			17.665		10.291
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
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
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>			1.416		2.841
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
18.b) Rivalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
19.b) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
<b>Totale rettifiche di valore</b>			0		0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
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
<b>Totale delle partite straordinarie</b>			-22.006		6.801
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)			-2.925		19.933
Imposte dell'esercizio			0		0
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>			-2.925		19.933

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2012				
<b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>A</b>	201.381
<b>RISCOSSIONI:</b>	in conto competenza	839.061		
	in conto residui	30.568		
	totale <b>B</b>	869.629		869.629
<b>TOTALE C : (A+B)</b>				1.071.010
<b>PAGAMENTI:</b>	in conto competenza	791.866		
	in conto residui	76.985		
	totale <b>D</b>	868.851		868.851
<b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio TOTALE E : (C-D)</b>				<b>202.159</b>
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>	di esercizio precedente	11.608		
	dell'esercizio	107.159		
	totale <b>F</b>	118.767		118.767
<b>TOTALE G : (E+F)</b>				320.926
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>	di esercizio precedente	162.774		
	dell'esercizio	139.613		
	totale <b>H</b>	302.387		302.387
<b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio TOTALE I : (G-H)</b>				<b>18.539</b>
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 risulta così prevista:				
<b>Parte vincolata</b>				
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
<b>Parte disponibile</b>				3.539
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio				0
Totale parte disponibile				3.539
<b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>				<b>18.539</b>



**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

<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b>			
<b>ANNO 2012</b>			
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			<b>118.767</b>

<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b>			
<b>ANNO 2012</b>			
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			<b>302.387</b>

*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 acquisto 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	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 11.608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.608</b>	

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	
<b>Totale</b>			<b>€ 160.076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>162.774</b>	



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

# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO FINANZIARIO 2012*

## RENDICONTO GENERALE



## 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.

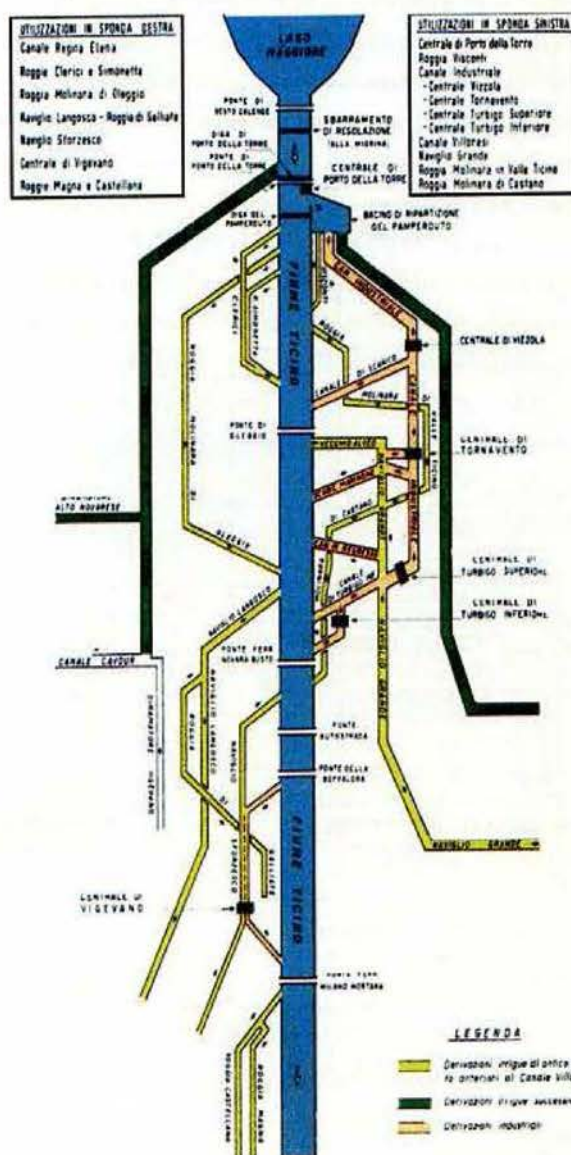
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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<sup>2</sup>; pertanto ad ogni centimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m<sup>3</sup>.

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<sup>3</sup>. 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<sup>3</sup> 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<sup>3</sup>/sec e 140 - 150 m<sup>3</sup>/sec.

## Derivazioni dal fiume ticino per irrigazione e forza motrice





**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 affinché 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<br>DR. ALESSANDRO FOLLI   | Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  |
| 2. – Consiglio di Amministrazione<br>DR. ALESSANDRO FOLLI<br>DR. ING. FULVIO BOLLINI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ING. CORRADO COLETTA<br>DR. ING. AMBROGIO PIATTI   | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione) |
| 3. – Collegio dei Revisori dei Conti<br>DR. ALESSANDRO ALESSANDRINI<br>DR. CESARE MOSCARELLO<br>DR. FRANCO RUDONI   | Presidente – Rapp. Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenti  |
| 4. – Principali Utenti del Consorzio<br>ENEL Produzione<br>ENEL GREEN POWER<br>ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)<br>ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA<br>CONSORZIO VILLORESI<br>ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO | Lago Delio<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra/sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino   |
| 5. – Direttore<br>DORIANA BELLANI   | CCNL Dirigenti Consorzi di Bonifica<br>Art. 127 Decreto Interministeriale 2728/85   |

**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
		<hr/>
Totale		9

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE					
CODICE	N°	CAPITOLO	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE	
		DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere
							Totale Accertam.
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		1.1 Titolo 1 - 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 DALLLO 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 Realizzi per cessione materiale fuori uso	1.000		1.000		
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	6.000		6.000	4.762	675
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	1.300		1.300	581	239
		1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
113300	8	Rimborso da fondo ENPAJA per pensioni					
113310	9	Recupero e rimborsi diversi	800		800	2.228	
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
		Entrate eventuali					
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.123.450</b>		<b>1.123.450</b>	<b>1.121.921</b>	<b>914</b>
		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 RISCOSSIONE DI 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					

[illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE						
CODICE	N°	CAPITOLO  DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI  Prelevamenti di depositi bancari Riscossioni i mutui a medio e lungo termine Incasti annualità opere regolazione e semestri 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 DALLLO 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 ENPALA	200	622	822	822		822
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	622	2.822	2.822		2.822
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	622	2.822	2.822		2.822
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consortio del Ticino"						
		Titolo I	1.123.450		1.123.450	1.121.921	914	1.122.835
		Titolo II						
		Titolo III						
		Titolo IV	2.200	622	2.822	2.822		2.822
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.125.650	622	1.126.272	1.124.743	914	1.125.656
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO	6.408	60.394	66.802			
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	1.132.058	61.016	1.193.074	1.124.743	914	1.125.656

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
						822	822		
						2.000	2.000		
						2.822	2.822		
						2.822	2.822		
-615	175.891	175.891		175.891		1.299.341	1.297.812	-1.529	914
						2.822	2.822		
-615	175.891	175.891		175.891		1.302.163	1.300.634	-1.529	914
-66.802						410.145	410.145		
-67.417	175.891	175.891		175.891		1.712.308	1.710.779	-1.529	914



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
COD.	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	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	18.000		18.000	17.956	17.956
111120	3	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	7.000	1.000	8.000	6.458	6.458
111130	4	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	29.000	3.000	32.000	31.129	31.880
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	300.000	-20.040	279.960	265.504	265.504
111210	6	Buoni mensa	13.000	-3.400	9.600	9.578	9.578
111230	8	Trattamento accessorio parastato	35.000	-11.960	23.040	16.909	16.909
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	12.000	3.000	15.000	13.688	13.688
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	148.000	-8.000	140.000	124.937	139.367
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpsai/Inail*)	25.000	-5.000	20.000	17.622	18.556
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	5.000	600	5.600	5.270	5.270
		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	60.000	-2.994	57.006	54.712	54.712
111310	15	Uscite di rappresentanza	4.600	-196	4.404	4.401	4.401
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	40.000	-1.468	38.532	28.082	38.532
111330	17	Spese per energia elettrica	9.500	-3.475	6.025	3.004	6.025
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	25.000	-900	24.100	17.079	24.100
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.					
111360	20	Spese per pubblicità					
111370	21	Premi di assicurazione	12.000	-407	11.593	9.879	9.879
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a conus., conv. ecc.	10.000	-2.018	7.982	7.577	7.577
		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	120.000	5.000	125.000	98.100	108.173
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi itiogetenici	2.200	14.752	16.952	13.614	13.614
112140	27	Interreg II					
112150	28	Via Navigabile					
112160	29	Registro Italiano Dighe	35.000	46.398	81.398	42.971	81.398
112170	30	Comune di Golasecca		5.000	5.000	5.000	5.000
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	87.000		87.000	62.574	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					
112.400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000		6.000	4.823	4.823

	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-				
-44						18.000	17.956	-44	
-1.542						8.000	6.458	-1.542	
-120						32.000	31.129	-871	751
-14.456						279.960	265.504	-14.456	
-22						9.600	9.578	-22	
-6.131						23.040	16.909	-6.131	
-1.312						15.000	13.688	-1.312	
-633	14.168	14.168		14.168		154.168	139.105	-15.063	14.430
-1.444	935	935		935		20.935	18.556	-2.378	935
-330						5.600	5.270	-330	
-2.294						57.006	54.712	-2.294	
-3						4.404	4.401	-3	
	9.961	7.691	2.271	9.961		48.493	35.773	-12.720	12.720
	6.508	4.525		4.525	-1.983	12.533	7.529	-5.004	3.021
	3.367	3.367		3.367		27.467	20.446	-7.021	7.021
-1.714						11.593	9.879	-1.714	
-405						7.982	7.577	-405	
-16.827	537	537		537		125.537	98.636	-26.900	10.073
-3.338						16.952	13.614	-3.338	
	141.415				-141.415	141.415		-141.415	
						81.398	42.971	-38.427	38.427
						5.000	5.000		
	135.888	84.637	51.252	135.888		222.888	147.211	-75.678	75.678
-1.177						6.000	4.823	-1.177	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE			USCITE				
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
112500	33	Oneri diversi di gestione 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		6.706	6.706		6.706
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.	5.000	5.000	10.000	3.062	3.062
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso					
112620	36	Fondo di riserva	8.000		8.000		
		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	TFR Parastato	12.000	10.000	22.000		22.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.					
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	1.028.300	40.598	1.068.898	863.929	1.002.168
		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	31.558		31.558		31.558
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi		9.800	9.800	9.680	9.680
121210	41	Acquisto autovettura	25.000	-1.473	23.527	23.527	23.527
121220	42	Acquisto scorte magazzino	10.000	-10.000			
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000	-1.458	3.542	3.542	3.542
121240	44	Ripristini trasformaz. manut. strord. Imp.					
121250	45	Carri ponte	10.000	2.927	12.927	11.858	11.858
121260	46	Sistema di telecamere	20.000		20.000	15.440	15.440
121270	47	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari		20.000	20.000	13.310	19.118
		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 in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
						6.705		-6.706	6.706
-6.938						10.000	3.062	-6.938	
-8.000						8.000		-8.000	
	157.368	27.671	129.697	157.368		179.368	27.671	-151.697	151.697
-66.730	470.146	143.529	183.220	326.748	-143.398	1.539.044	1.007.457	-531.587	321.459
	49.088	5.572	43.517	49.088		80.645	5.572	-75.075	75.075
-120						9.800	9.680	-120	
						23.527	23.527		
						3.542	3.542		
-1.069						12.927	11.858	-1.069	
-4.560						20.000	15.440	-4.560	
-882						20.000	13.310	-6.690	5.808

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE			USCITE				
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI Concessione di mutui 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	101.558	19.796	121.354	77.356	114.722
		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 ENPALA	200	622	822	822	822
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	622	2.822	2.822	2.822
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino" Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"					
		TITOLO I	1.028.300	40.598	1.068.898	863.929	1.002.168
		TITOLO II	101.558	19.796	121.354	77.356	114.722
		TITOLO III					
		TITOLO IV	2.200	622	2.822	2.822	2.822
		TOTALE DELLE USCITE	1.132.058	61.016	1.193.074	944.107	1.119.712
		Avanzo/Disavanzo Finanziario					5.944
		TOTALE GENERALE	1.132.058	61.016	1.193.074	944.107	1.125.656

	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-				
-6.632	49.088	5.572	43.517	49.088		170.442	82.928	-87.514	80.883
						822 2.000	822 2.000		
						2.822	2.822		
-66.730 -6.632	470.146 49.088	143.529 5.572	183.220 43.517	326.748 49.088	-143.398	1.539.044 170.442	1.007.457 82.928	-531.587 -87.514	321.459 80.883
						2.822	2.822		
-73.362	519.234	149.100	226.736	375.837	-143.398	1.712.308	1.093.207	-619.101	402.342
5.944							617.572		
-67.417	519.234	149.100	226.736	375.837	-143.398	1.712.308	1.710.779	-619.101	402.342

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBL. PER LA PARTECIP. AL PATRIMON. INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	701.084	554.273
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	196.007	146.811
9) Altre					
Totale			Totale patrimonio netto (A)	897.091	701.084
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	403.883	372.325	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e attrezzature	126.529	107.411	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Opere di regolazione	925.966	898.668	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e barche	40.861	7.654			
5) Immobilizzazioni in corso			Totale Contributi in conto capitale (B)		
6) Mobili e macchine d'ufficio	84.965	82.393			
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.657.315	1.543.563			
Fondo ammortamenti	1.030.261	963.173			
Totale	627.054	580.389			
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) Partecipazione in:			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
a) imprese controllate			2) per imposte		
b) imprese collegate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
c) imprese controllanti			4) per ripristino investimenti		
d) altre imprese					
e) altri enti			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
2) Crediti			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	151.697	157.368
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	151.697	157.368
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		
Totale immobilizzazioni (B)	627.500	580.835	3) verso altri finanziatori		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			4) acconti	250.645	361.867
I. Rimanenze			5) debiti verso fornitori		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	52.931	52.931	6) rappresentati da titoli di credito		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
3) lavori in corso			8) debiti tributari		
4) prodotti finiti e merci			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
5) acconti			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
Totale	52.931	52.931	11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
			12) debiti diversi		
			Totale debiti (E)	250.645	361.867
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 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici		175.389	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate	914	503			
5) Crediti verso altri					
<b>Totale</b>	<b>914</b>	<b>175.891</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>		
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					
<b>Totale</b>	<b>516</b>	<b>516</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	617.572	410.145			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
<b>Totale</b>	<b>617.572</b>	<b>410.145</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>671.933</b>	<b>639.483</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>					
<b>Totale attivo</b>	<b>1.299.433</b>	<b>1.220.318</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>1.299.433</b>	<b>1.220.318</b>

## CONTO ECONOMICO

	2012		2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.114.350		1.114.350	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione 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	7.665		47.348	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		1.122.015		1.161.698
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	162.885		201.010	
7) per servizi	298.350		247.973	
8) per godimento beni di terzi	38.532		37.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	282.413		284.075	
b) oneri sociali	157.923		161.032	
c) trattamento di fine rapporto	22.000		11.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	28.535		28.335	
10) Ammortamenti e svalutazioni	67.088		38.175	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			4.648	
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	11.529		2.517	
<b>Totale costi (B)</b>		1.069.256		1.015.765
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		52.759		145.933
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	819		1.906	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>		819		1.906
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
<b>Totale rettifiche di valore (D)</b>				



	2012		2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
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)	-970		-1.029	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	143.398			
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		142.428		-1.029
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>				
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		196.007		146.811
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo</b>		196.007		146.811

## **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 "TFR parastato", ai sensi della legge 122/2010 è confluita, e quindi diventata base di calcolo TFR, la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici. Sulle rivalutazioni è stata regolarmente 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 2012						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II	1999	175.388,76	175.388,76	-	-
7	Interessi attivi Banca Popolare di Milano 4° trimestre 2011	2011	502,71	502,71	-	-
	<b>TOTALE</b>		<b>175.891,47</b>	<b>175.891,47</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2012						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2011	14.167,96	14.167,96	-	-
11	Altri oneri	2011	934,37	934,37	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2011	9.961,16	7.690,50	-	2.270,66
17	Spese per energia	2011	6.507,94	4.524,85	1.983,09	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2011	3.366,95	3.366,95	-	-
23	Esercizio e manutenzione	2011	536,56	536,56	-	-
27	Interreg II	1999	141.414,86	-	141.414,86	-
31	Centro di Competenza/DMV	2011	135.888,32	84.636,50	-	51.251,82
38	TFS/TFR Parastato	2011	157.367,61	27.670,54	-	129.697,07
39	Ricostruzione, ripristino immobili	2011	49.088,32	5.571,62	-	43.516,70
	<b>TOTALE</b>		<b>519.234,05</b>	<b>149.099,85</b>	<b>143.397,95</b>	<b>226.736,25</b>



<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b>		<b>ATTIVI</b>
relativi all' anno		<b>2012</b>
<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
6	Affitti	675,00
7	Interessi Banca Popolare Milano Ag. 10 - 4° trimestre 2012	238,67
	<b>Totale residui €</b>	<b>913,67</b>
<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b>		<b>PASSIVI</b>
relativi all' anno		<b>2012</b>
<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
4	Rimborsi ai Revisori	750,66
10	Oneri previdenziali e assistenziali	14.430,35
11	Altri oneri	934,77
16	Fitto di locali e spese di condominio	10.449,74
17	Spese per energia	3.021,28
18	Spese telefoniche e servizi vari	7.021,01
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	10.073,11
29	RID	38.426,66
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	24.425,83
33	Oneri diversi di gestione	6.706,00
38	TFS/TFR Parastato	22.000,00
39	Ricostruzione ripristino immobili	31.558,00
47	Acquisto impiegati	5.808,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>175.605,41</b>

- **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 925.966 di cui € 282.879 di pertinenza dello Stato e € 643.087 di pertinenza degli Utenti, con un ammortamento pari a € 732.074, 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 € 27.298 di cui € 5.440 per ampliamento sistema di telerilevamento e € 11.858 per sistemazione carri manovra.

**MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI****1) TERRENI E FABBRICATI**

Costo originario terreni e fabbricati	€	372.325
Incremento dell'esercizio	€	31.558
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	119.563
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	12.791
Valore a fine esercizio	€	271.529

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

Costo originario impianti e attrezzature	€	107.411
Incremento dell'esercizio	€	19.118
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	38.074
Ammortamento dell'esercizio	€	4.225
Valore a fine esercizio	€	84.230

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	282.879
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	615.789
Incremento dell'esercizio	€	27.298
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%)	€	694.197
Ammortamento dell'esercizio	€	37.877
Valore a fine esercizio	€	193.892

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

Costo originario barconi	€	7.654
Incremento dell'esercizio per barconi	€	9.680
Incremento dell'esercizio per acquisto auto	€	25.527
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%)	€	4.592
Ammortamento dell'esercizio	€	8.172
Valore a fine esercizio	€	28.097

**6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO**

Costo originario	€	82.393
Incrementi dell'esercizio	€	3.542
Scarico	€	970
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%)	€	73.344
Ammortamento dell'esercizio	€	1.394
Valore a fine esercizio	€	10.227

**7) ALTRI BENI**

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	33.403
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	39.080



**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI  
DI BILANCIO****ATTIVO**

Rimanenze di magazzino esercizio 2011	€	52.931
Rimanenze di magazzino esercizio 2012	€	52.931

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2011	€	446
	2012	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2011	€	175.891
	2012	€	914

Trattasi per € 239 di interessi attivi su deposito bancario e per € 675 affitto terreni.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2011	€	516
	2012	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa iscritta al costo originario.

Disponibilità liquide	2011	€	410.145
	2012	€	617.572

Depositare presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

**PASSIVO**

Patrimonio netto	2011	€	701.084
	2012	€	897.091

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 196.007.



	2011	€	157.368
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	2012	€	151.697

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2012, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€	157.368
Accantonamento dell'esercizio	€	22.000
Utilizzazioni dell'esercizio	€	27.671
Esistenza al 31.12	€	151.697

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.

	2011	€	519.234
<b>Residui passivi</b>	2012	€	402.342

La voce è così composta:

€	751	Compenso ai Revisori
€	14.430	Oneri previdenziali e assistenziali
€	935	Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2010)
€	12.720	Fitto locali e spese di condominio
€	3.021	Spese per energia elettrica
€	7.021	Spese telefoniche e servizi vari
€	10.073	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione
€	75.678	DMV fiume Ticino/Centro di Competenza
€	6.706	Oneri diversi di gestione
€	75.075	Trasformazione immobili
€	151.697	T.F.S. parastato
€	5.808	Impianti, attrezzature e macchinari

### CONTO ECONOMICO

	2011	€	1.161.698
<b>Valore della produzione</b>	2012	€	1.122.015

Il decremento del valore della produzione di € 39.683 è dato dalla diminuzione dei proventi derivanti dalla prestazione di servizi.

	2011	€	1.906
<b>Proventi e oneri finanziari</b>	2012	€	819

	2011	€	1.029
<b>Proventi e oneri straordinari</b>	2012	€	142.428

Trattasi per € 970 di alienazione mobili e macchine d'ufficio e per € 143.398 di sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui.

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2012 di € 216.144, che ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2013 con apposita delibera di variazione.

L'avanzo di € 216.144, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 66.802, risulta superiore di € 149.342 e ciò per effetto della somma algebrica fra l'avanzo finanziario di competenza di € 5.944 e la variazione in meno di € 143.398 nei residui passivi.

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.125.656 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.126.272, un decremento di parte corrente di € 615.

Le partite di giro di € 2.822 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 e al f.do ENPAIA per € 822 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica.

### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.119.712, contro € 1.193.074 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 73.362 si riferiscono alle spese correnti per Euro 66.730 e a quelle in conto capitale per € 6.632.

Le spese correnti rappresentano circa il 84% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 56.294, il personale in attività di servizio € 468.872, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 145.226, le prestazioni istituzionali € 295.185, gli oneri tributari Euro 11.529, liti e arbitraggi € 3.062 e l'accantonamento TFR parastato Euro 22.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 7 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 24.328.

Le spese in conto capitale si riferiscono per € 31.558 a ricostruzione, ripristino, trasformazione delle case di guardiania dello sbarramento della Miorina, all'acquisto di un'autovettura di servizio per il trasporto promiscuo di cose e persone per Euro 23.527 al potenziamento dei barconi di servizio per € 9.680 e mobili e macchine d'ufficio per € 3.542, sistema di teleallarmi per € 15.440 e carri ponte per € 11.858 e all'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per € 119.118.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame si segnala che il Consorzio ha adottato ogni utile iniziativa tesa al rispetto delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al versamento dei relativi risparmi al bilancio dello Stato.



## 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

Nel 2012 la principale attività istituzionale del Consorzio è stata caratterizzata dalla scelta del Regolatore, supportata dalle indicazioni del Comitato di Regolazione, di mantenere la quota di invaso estiva al di sopra del limite di concessione di + 1,00 m. sullo zero di riferimento di Sesto Calende.

La scelta è stata suffragata dalle esperienze di anni precedenti dettate dalla necessità di garantire l'acqua, oltre alle utenze irrigue, anche al bacino del PO, in situazioni di carenza se non addirittura di emergenza idrica, in esecuzione di ordinanze specifiche della Protezione Civile nazionale.

Tale iniziativa precauzionale, poi rivelatasi azzeccata, ha consentito di erogare per tutta l'estate le portate massime di derivazione agli Utenti consorziati anche nel periodo di scarsità di precipitazioni che si è avuto dopo la metà di luglio fino a fine settembre, fornendo al contempo un importante contributo alle portate del Po.

Entrando più nel dettaglio della regolazione, dopo due mesi invernali in cui il lago dall'inizio dell'anno (+ 0,84 m) è sceso fino a + 0,11 m, si è avuta una fase di reinvaso conseguente a un periodo di abbondanza di precipitazioni, culminato nella morbida di inizio maggio (+ 1,70 m) con portate in afflusso di 1374 m<sup>3</sup>/s e in deflusso di 850 m<sup>3</sup>/s.

Il livello raggiunto è stato mantenuto come anzidetto sopra al metro dal Regolatore fino a metà luglio, e l'abbondanza di risorsa ha consentito spesso lo sfioro di portate in Ticino superiori al DMV previsto dalla sperimentazione.

Da metà luglio a fine settembre i prelievi di valle hanno gradualmente abbassato il livello lago fino a - 0,21 m, mentre le precipitazioni sparse del successivo periodo autunnale hanno via via riportato il livello ai massimi di regolazione del periodo, registrando anche una seconda morbida il 29 novembre (+ 1,60 m) quando le portate in afflusso sono risultate pari a 1129 m<sup>3</sup>/s e quelle in afflusso a 821 m<sup>3</sup>/s.

A fine anno il lago era a + 1,21 m. sullo zero idrometrico di Sesto Calende.

Ultima notazione riguarda il manto nevoso, che dai dati delle otto stazioni del Toce si è mantenuto prossimo ai valori medi degli ultimi sedici anni, sia nei primi mesi che negli ultimi mesi del 2012, e le acque nuove sono state pari a 312 milioni di metri cubi, di cui 144 milioni a favore delle Utenze di valle e 168 milioni a favore della sperimentazione del deflusso minimo vitale.

## DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2008	2009	2010	2011	2012
Volumi (milioni di m <sup>3</sup> )	5.275	5.656	5.789	5.683	5.332

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO  
MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	101	109	139	187	811	463	313	249	164	248	267	333
dec. 2	100	104	153	287	434	426	275	187	123	318	369	193
dec. 3	111	106	163	388	378	294	191	206	461	213	433	156
mese	104	107	152	287	536	394	257	214	249	258	356	225

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO  
MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	152	131	107	151	779	489	274	263	202	277	190	386
dec. 2	145	131	107	228	445	416	355	275	162	288	306	202
dec. 3	131	124	108	352	379	319	264	253	254	222	383	160
mese	142	129	107	244	530	408	297	263	206	261	293	246

**Durata delle portate significative erogate dal lago:**

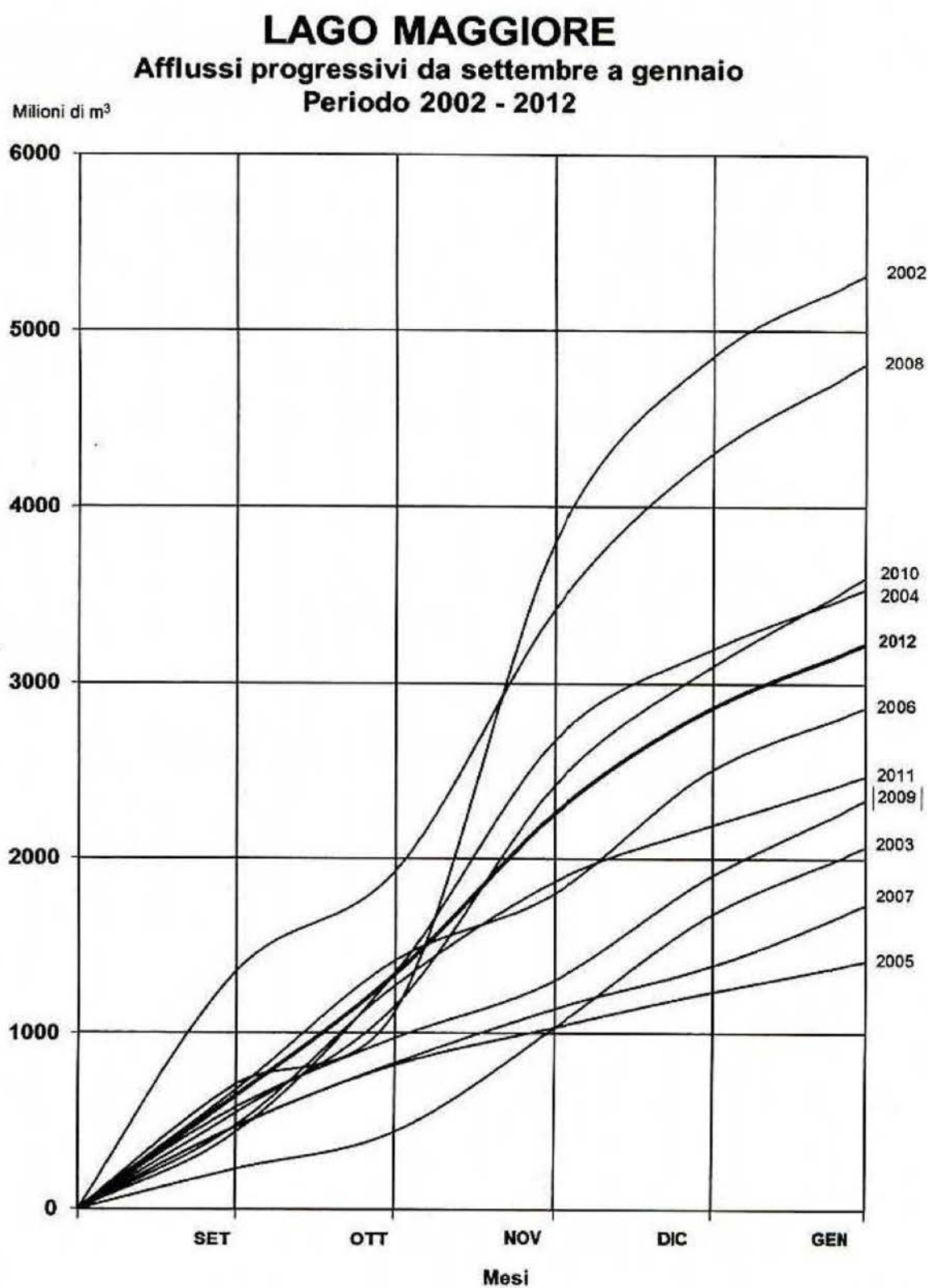
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2011)

- n. 7 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (3)
- n. 15 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (7)
- n. 21 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (17)
- n. 33 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec (22)
- n. 46 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec (28)
- n. 93 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec (38)

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2012**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2011)

Portata media annua equivalente di afflusso	262 m <sup>3</sup> /sec	(235)
Portata media annua equivalente di deflusso	261 m <sup>3</sup> /sec	(240)
Portata massima afflusso (27/09/2012)	1699 m <sup>3</sup> /sec	(2008)
Portata massima deflusso (2-3/05/2012)	850 m <sup>3</sup> /sec	(831)
Portata minima afflusso (09/01/2012)	30 m <sup>3</sup> /sec	(48)
Portata minima deflusso (02/03/2012)	105 m <sup>3</sup> /sec	(126)
Volume giornaliero medio afflussi	22.6 milioni di m <sup>3</sup>	(20.3)
Volume giornaliero medio deflussi	22.6 milioni di m <sup>3</sup>	(20.7)
Volume giornaliero massimo afflussi	146.8 milioni di m <sup>3</sup>	(173.5)
Volume giornaliero massimo deflussi	73.4 milioni di m <sup>3</sup>	(71.8)
Volume giornaliero minimo afflussi	25.9 milioni di m <sup>3</sup>	(4.1)
Volume giornaliero minimo deflussi	90.7 milioni di m <sup>3</sup>	(10.9)





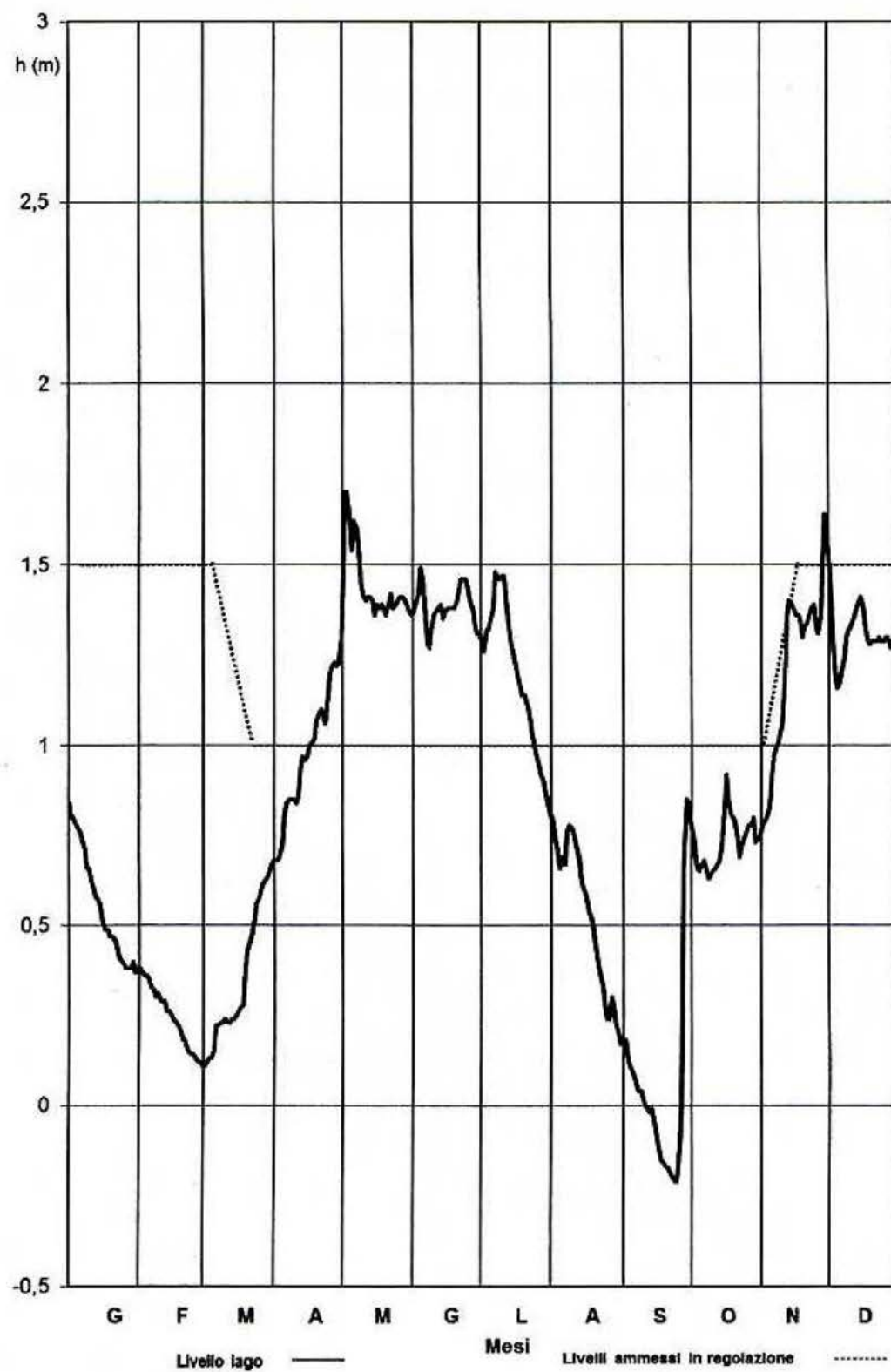
**LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2012**

fig. 2



## **2) Attività inerenti gli affari generali.**

### **2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.**

Nel corso del 2012 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 4 riunioni: il 12/04 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2011, il 31/05, il 20/09 ed il 25/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2013.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 6 riunioni nei giorni: 7/03, 29/03, 31/05, 30/08, 15/10, e 30/11.

Membri del Comitato di Regolazione hanno partecipato a 4 conferenze di servizi sulla regolazione del lago Maggiore per l'incremento del livello massimo di regolazione estiva nei giorni: 07/05, 29/05, 5/07 e 25/09.

Il Direttore ha partecipato a 4 riunioni del Comitato Tecnico dell'Autorità di Bacino del Fiume Po per "l'attività unitaria, conoscitiva e di controllo del bilancio idrico volta alla prevenzione degli eventi di magra eccezionali nel bacino idrografico del fiume Po" nei giorni: 4/07, 20/07, 8/08 e 20/08.

### **2.2) 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.

### **2.3) Attività extra esercizio e manutenzione.**

Particolare attenzione è stata posta nel costante miglioramento delle condizioni di lavoro del personale operativo, attraverso corsi di aggiornamento professionale e sulla sicurezza dei luoghi di lavoro.

E' stato perseguito anche un costante miglioramento del sito tecnico web del Consorzio, che si ricorda è Centro di competenza per la gestione del lago Maggiore, ed è stato predisposto il nuovo sito web istituzionale per propagandare l'attività svolta dal Consorzio verso le pubbliche istituzioni.

Infine, l'attività svolta nei rapporti con gli enti territoriali esterni al Consorzio ha consentito di mantenere alto il livello di considerazione che deve avere un Ente Nazionale che svolge la regolazione di un lago d'interesse internazionale; inoltre un altro brillante risultato conseguito è stato il rinnovo della convenzione con la Protezione Civile nazionale che ha riconosciuto il Consorzio come centro di competenza per la regolazione del lago Maggiore anche per il 2013.

**IL DIRETTORE**  
Doriana Bellani

**IL PRESIDENTE**  
Alessandro Folli

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€	410.145
Riscossioni	in c/competenza	€	1.124.743	
	in c/residui	€	175.891	€ 1.300.634
Pagamenti	in c/competenza	€	944.107	
	in c/residui	€	149.100	€ 1.093.207
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€	617.572
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€		
	dell'esercizio	€	914	€ 914
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	226.736	
	dell'esercizio	€	175.605	€ 402.342
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€	216.144

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così ripartita:

Parte vincolata	€	0
Parte disponibile	€	216.144
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
Totale risultato di amministrazione	€	216.144

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO  
GENERALE DELL'ESERCIZIO 2012**

Signori Consiglieri,  
il Rendiconto Generale dell'esercizio 2012, 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 rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa. Quest'ultima, redatta in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del sopracitato art. 48 del DPR n. 97/2003, fornisce le informazioni sull'andamento della gestione e sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2012, e illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate. Per questa ragione il documento assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione". Al Rendiconto Generale è allegata la situazione amministrativa;

Premesso quanto sopra, il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

**1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente	€ 1.122.835	€ 1.002.168
In conto capitale	€ -	€ 114.722
Partite di giro	€ 2.822	€ 2.822
	€ 1.125.656	€ 1.119.712
Avanzo finanziario	€ -	€ 5.944
Totale	€ 1.125.656	€ 1.125.656

**2) SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Attivo	€ 1.299.433
Passivo	€ 402.342
Patrimonio netto	€ 897.091

**3) CONTO ECONOMICO**

Valore della produzione	€ 1.122.015
Costi della produzione	€ 1.069.255
Proventi e oneri finanziari	€ 819
Proventi e oneri straordinari	€ 142.428
Avanzo economico	€ 196.007



## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		410.145
Riscossione residui e competenze	€	1.300.634	
Pagamenti residui e competenze	€	1.093.207	€ 207.427
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€		617.572
Residui attivi	€	914	
Residui passivi	€	402.342	€ - 401.428
Avanzo di amministrazione al 31.12.2012	€		<u>216.144</u>

Il Collegio ha verificato che:

- 1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza evidenzia un avanzo finanziario di € 5.944; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 1.528 per entrate correnti mentre gli scostamenti in meno nelle uscite di € 619.101 afferiscono per € 531.587 alle spese correnti e per € 87.514 alle spese in conto capitale;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto dell'avanzo economico di € 196.007, presenta un incremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2012, ammonta ad Euro 879.091 rispetto a quello esistente all'01.01.2012 di € 701.084;
- 3) il conto economico espone un avanzo di € 196.007, 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 2012 espone un avanzo di amministrazione di € 216.144 rispetto ad € 66.802 del precedente esercizio e ciò soprattutto per effetto di una variazione in diminuzione di € 143.398 nei residui passivi. Infine, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2012 di € 410.145, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2012 di € 617.572 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; tra i residui passivi figura la somma impegnata ai sensi dell'art. 8 del D.L. 95/2012 relativa alla riduzione dei consumi intermedi di competenza dell'esercizio 2012 che, unitamente a quella di competenza del 2013, è stata regolarmente versata nel febbraio 2013 al bilancio dello Stato;
- 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 sette dipendenti in servizio al 31.12.2012, consistenza numerica diminuita di 1 unità rispetto a quella esistente al 31.12.2011 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 4 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 2012.

Milano, 5 aprile 2013

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
9	968	190	INCOLTO STERRATO			
9	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
9	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
9	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
9	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
9	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
9	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
9	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
9	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
9	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
9	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
9	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
9	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
9	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
9	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
9	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
9	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
9	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
9	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
9	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
9	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
9	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
9	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
9	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
9	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
9	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
9	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
9	973	290	INCOLTO STERRATO			
9	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
9	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
9	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
9	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
9	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
9	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
9	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
9	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
9	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
9	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
9	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
9	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
9	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
9	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
9	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
9	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
9	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
9	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
9	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
9	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
9	974	240	INCOLTO STERRATO			
9	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
9	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
9	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
9	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
9	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
9	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
9	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
9	946	1380				
9	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
9	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq
----------------------	----------

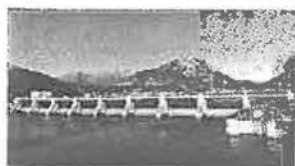
## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETO SOPRA TICINO (No)

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
----------------------	----------

## PUBBLICAZIONI DEL CONSORZIO DEL TICINO

1	1940	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Sistemazione dello sbocco del lago Maggiore
2	1943	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione dei deflussi dal lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni
3	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione dei benefici ritraibili dall'elevamento del limite superiore della trattenuta attiva dall'altezza di + 1,00 m a quella di + 1,50 m sopra lo zero dell'idrometro di Sesto Calende
4	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Ripercussioni della regolazione del lago Maggiore sulle piene del lago e su quelle del Ticino a Sesto Calende
5	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Variazioni provocate dalla regolazione dei deflussi nelle tenute dei livelli del lago Maggiore
6	1955	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione del lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni. (seconda parte, anni 1945-1954)
7	1961	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate regolate giornaliere derivabili nei periodi irrigui dal 1916 al 1959 calcolate con le modalità del normale esercizio
8	1963	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti</i>	Sistemazione dell'alveo del fiume Ticino al Dosso dei Murazzi
9	1964	<i>Prof. Ing. Luigi Gherardelli</i>	Influenza dei serbatoi montani alpini sulla regolazione del lago Maggiore
10	1964	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate autunno-inverno derivabili dal fiume Ticino calcolate con le modalità del normale esercizio dal 1916 al 1964
11	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le portate dell'incile del lago Maggiore in regime libero prima e dopo la sistemazione del suo alveo
12	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le risorgenze nell'alveo del fiume Ticino dalla diga della Miorina al ponte di Turbigo
13	1968	<i>Consorzio del Ticino</i>	La regolazione del lago Maggiore nel primo venticinquennio di esercizio (1943-1967)
14	1973	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini</i>	Le piene del lago Maggiore e del Ticino emissario nel primo trentennio di regolazione
15	1981	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenza dei serbatoi alpini sulla regolazione del lago Maggiore
16	1982	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenze delle modalità di regolazione del lago Maggiore nei riguardi delle portate erogabili e dei livelli di piena
17	1986	<i>Prof. Ing. Piero Maria Pellò Dr. Ing. Giulio Roncoroni</i>	Informazioni relative all'evento di piena del lago Maggiore dell'aprile-maggio 1986 con analisi degli effetti, nella circostanza di ipotetici interventi tendenti a ridurre le esondazioni
18	1993	<i>Prof. Ing. Domenico Zampaglione</i>	Cinquanta anni di regolazione
19	1995	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il funzionamento idraulico dell'incile del lago Maggiore: Modello matematico dal Lago allo sbarramento di Porto della Torre e ricostruzione delle piene dell'autunno 1991 e 1993
20	1997	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Conseguenze di una modifica dell'incile del lago Maggiore sugli alti livelli lacuali e sulle portate di piena del Ticino emissario
21	1999	<i>Ugo Maione, Doriana Bellani Michele Buffo, Silvano Ravera, Cecilia Mosca, Nicola Quaranta, Fabrizio Merati</i>	Ricerca sul DMV "Deflusso Minimo Vitale" del fiume Ticino dalla diga della Miorina alla confluenza con il Po
22	2000	<i>Michele Cattaneo, Ugo Maione, Paolo Mignosa, Massimo Tomirotti</i>	L'evento di piena dell'ottobre 2000 sul bacino del Ticino
23	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Effetti sulle piene del Verbano e del Ticino provocati da un aumento della capacità di deflusso all'incile
24	2004	<i>Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il controllo delle piene del lago e del Ticino
25	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Impostazione di un controllore Fuzzy per la regolazione ottima multiobiettivo di un invaso
26	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Paolo Mignosa Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Metodologia per lo studio dell'effetto di una regolazione multiobiettivo sull'andamento dei livelli di piena di un invaso
27	2010	<i>Dr. Ing. Maurizio Gandolfo</i>	Viaggio nella storia della regolazione delle acque del lago Maggiore



---

# RENDICONTO GENERALE

## PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 16 Aprile 2014



**ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2011-2014****- Presidente**

Geom. Ettore Grecchi

Presidente F.F.

**- Consiglio di Amministrazione**

1. Presidente / Nominato Ministero dell'Ambiente
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.ssa Francesca Maria Vittorio Nominata dal Ministero Economia e Finanze -  
IGF
3. Dott. Alessandro Abbruzzo Nominato dal Ministero dell'Ambiente

## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2013

### **A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE**

Si premette che il Rendiconto generale 2013 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 2013 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 € 851.940,82 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 791.514,00 mentre la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.607,40. Fra le entrate eventuali (cap. 14/E) risulta l'importo di € 4.500,00 di rimborso danni/occupazione cantiere "SNAM RETE GAS" presso la Diga di Olginate.

##### **TITOLO II – Entrate in conto capitale**

Al capitolo 24E si nota l'entrata del prestito decennale con Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. di € 1.470.000,00 ottenuto per la sostituzione delle paratoie.

##### **TITOLO IV – Partite di giro.**

Le partite di giro si assestano a € 125.908,10

Il totale delle entrate accertate del 2013 ammonta a € 2.447.848,92 con un aumento di € 1.277.975,53 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2012 ed una diminuzione di € 206.070,08 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 € 77.885,75 dovuti in massima parte ad alcune rate non versate al 31/12/2013 e riscosse alla data presente.

#### **S P E S E**

**TITOLO I - Le spese correnti impegnate sono state € 723.736,86 con un'economia di € 140.990,14 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.**

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 4.773,86
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 38.846,21
- Compensi personale a tempo determinato (cap. 4-1/U)	€ 11.000,00
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 20.602,25
- IRAP a carico dell'Ente (cap. 8/U)	€ 5.462,00
- Riparazione e manutenzione locali ufficio e relativi impianti (cap. 15/U)	€ 1.490,07
- Manutenzione e noleggio ed esercizi mezzi di trasporto (cap. 19/U)	€ 2.760,92



€ 1.859,50  
€ 4.415,98  
€ 3.621,81  
€ 22.214,00  
€ 108.412,30

- Premi assicurazioni (cap. 21/U)
- Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento (cap. 21-1/U)
- Acquisto macchine d'ufficio (cap. 40/U)
- Fondo di riserva (cap. 33/U)

Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 1.521.216,30 con una diminuzione di € 202.879,37 sul preventivo.

Rimangono da pagare € 1.503.393,00 che riguardano essenzialmente la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 125.908,10..

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2013 assomma a € 2.370.861,26 con una diminuzione di € 545.961,41 sulle previsioni per mancati lavori parziali sulle paratoie mentre si registra una aumento di € 1.200.987,87 rispetto all'anno 2012 proprio per i previsti lavori.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 207.355,27 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 194.452,26. Rimangono da pagare € 5.689,08.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 1.617.494,38 con un aumento di di € 1.410.139,11 rispetto all'inizio del 2013 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 € 632.445,04 (al 31/12/2012) a € 716.646,03 (al 31/12/2013). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 682.882,03.

Il notevole avanzo d'amministrazione è frutto di bilanci prudentiali.

La situazione patrimoniale al 31/12/2013 ammonta a € 5.884.610,00 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 3.992.082,63 con un aumento di € 1.558.116,39 rispetto al 2012 cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella. La differenza è dovuta essenzialmente ai finanziamenti per la sostituzione paratoie.

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

	ANNO 2013	ANNO 2012	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 851.348,80</b>	<b>€ 1.039.402,84</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 188.054,04</b>
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 809.419,00	€ 997.440,40	€ -	€ 188.021,40
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 8.271,00	€ 8.244,00	€ 27,00	€ -
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 33.658,80	€ 33.718,44	€ -	€ 59,64

La diminuzione di € 188.021,40 (Capp. 2/E - 3/E) è dovuta ad un adeguamento dei contributi consorziali che nel 2012 erano stati incrementati per fronteggiare spese straordinarie.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

	<b>€ 771.037,76</b>	<b>€ 809.717,10</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 38.679,34</b>
<b>12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 1.856,74	€ 3.707,69	€ -	€ 1.850,95
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 2.226,60	€ 2.062,09	€ 164,51	€ -
<b>13) PER SERVIZI</b>				
a) Pubblicità	€ -	€ 3.288,93	€ -	€ 3.288,93
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	€ 1.003,28	€ -	€ 1.003,28	€ -
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ -	€ 947,43	€ -	€ 947,43
d) Pulizie	€ 5.509,93	€ 6.378,51	€ -	€ 868,58
e) Spese postali	€ 418,13	€ 348,85	€ 69,28	€ -
f) Energia elettrica	€ 8.200,00	€ 7.942,37	€ 257,63	€ -
g) Telefonia	€ 11.630,71	€ 11.189,72	€ 440,99	€ -
h) Studi ed incarichi di consulenza	€ 38.300,00	€ 20.000,00	€ 18.300,00	€ -
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e	€ 2.000,00	€ 2.800,00	€ -	€ 800,00
l) Assicurazioni	€ 10.040,50	€ 10.064,50	€ -	€ 24,00
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre	€ 574,75	€ -	€ 574,75	€ -
n) Spese di rappresentanza	€ 219,60	€ 984,40	€ -	€ 764,80
o) Manutenzione, riparazione e adatt. locali e relativi in	€ 3.726,87	€ 3.164,37	€ 562,50	€ -
p) Manutenzione, noleggio ed es. di mezzi di trasporto	€ 2.901,08	€ 3.374,80	€ -	€ 473,72
q) Manutenzione ordinaria e rip. mobili, app. e strumen	€ 49.000,00	€ 41.000,00	€ 8.000,00	€ -
r) Servizi informatici	€ 31.500,00	€ 47.000,00	€ -	€ 15.500,00
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 2.022,02	€ 2.357,85	€ -	€ 335,83
o) Altre spese per servizi	€ 45.000,00	€ 90.520,42	€ -	€ 45.520,42
<b>14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 8.601,85	€ 7.959,53	€ 642,32	€ -
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi coll	€ 7.226,14	€ 3.397,94	€ 3.828,20	€ -
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio	€ 8.614,65	€ 8.919,58	€ -	€ 304,93
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ 354,83	€ 307,31	€ 47,52	€ -
<b>17) PER IL PERSONALE</b>				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 151.153,79	€ 151.080,13	€ 73,66	€ -
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	€ 107.694,25	€ 103.898,21	€ 3.796,04	€ -
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'in	€ 3.244,09	€ 3.272,84	€ -	€ 28,75
f) Spese per personale a contratto	€ 40.893,29	€ 39.922,94	€ 970,35	€ -
g) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 63.397,75	€ 65.430,17	€ -	€ 2.032,42
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€ 21.538,00	€ 21.848,00	€ -	€ 310,00
i) Buoni pasto o mensa	€ 3.939,52	€ 4.173,52	€ -	€ 234,00
l) Formazione del personale	€ 909,00	€ 952,60	€ -	€ 43,60
m) Trattamento di fine rapporto	€ 13.873,00	€ 13.871,00	€ 2,00	€ -

n) Trattamento di quiescenza e similari	€	33.447,00	€	36.214,00	€	-	€	2.767,00
o) Altri costi per il personale	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>								
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	33.427,90	€	32.968,53	€	459,37	€	-
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	€	56.592,49	€	58.368,87	€	-	€	1.776,38
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>								
	€	<b>80.311,04</b>	€	<b>229.685,74</b>	€	<b>-</b>	€	<b>149.374,70</b>

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2012, riguardano le seguenti voci:

- 13 a) - € 3.288,93 (cap. 13-2/U) per pagamento premio "1° Concorso d'idee per scuole medie" nell'anno 2012;
- 13 h) + € 18.300,00 (cap. 21-2/U) sugli incarichi di consulenza per verifiche antisismiche previste da disposizione di Legge;
- 13 q) + € 8.000,00 (cap. 22/U) per riparazioni stazioni teleidrometriche danneggiate da fulminazioni temporalesche; per studio sperimentale stradale in prossimità della Diga di Olginate;
- 13 r) - € 15.500,00 (cap. 13-3/U) per riduzione di servizi informatici;
- 13 o) - € 45.520,42 (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 per l'anno 2012;
- 17 u) - € 2.767,00 (cap. 34/U) per cessazione di una pensione consorziale da Maggio 2012.

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	€	<b>592,02</b>	€	<b>1.572,20</b>	€	<b>-</b>	€	<b>980,18</b>
<b>24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>								
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	592,02	€	1.572,20	€	-	€	980,18
<b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.</b>	€	<b>-</b>	€	<b>-</b>	€	<b>-</b>	€	<b>-</b>
<b>26) RIVALUTAZIONI</b>								
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>27) SVALUTAZIONI</b>								
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.	€	-	€	-	€	-	€	-

<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	€	<b>1.477.213,33</b>	€	<b>73.921,50</b>	€	<b>1.403.291,83</b>	€	<b>-</b>
<b>28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"</b>								
c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	€	1.470.000,00	€	-	€	1.470.000,00	€	-
<b>30) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>								
a) maggiore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	7.213,93	€	73.921,50	€	-	€	66.707,57
<b>31) SOPRAVVIVENENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>								
b) minore entrata residui attivi	€	0,60	€	-	€	0,60	€	-

Con riferimento ai proventi e oneri straordinari, si forniscono le seguenti precisazioni:

- 28 c) € 1.470.000,00 (cap. 36/U) riferite al prestito decennale ottenuto da Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate;
- 30 b) € 66.707,57 quali minori uscite sui residui passivi riferiti in maggior parte a obblighi ittigenici (cap. 24/U) verso le Province di Como e Lecco nell'anno 2012.

<b>AVANZO ECONOMICO 2013 / AV. EC. 2012</b>	€	<b>1.558.116,39</b>	€	<b>305.179,44</b>	€	<b>1.252.936,95</b>	€	<b>-</b>
---	---	---------------------	---	-------------------	---	---------------------	---	----------



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

	ANNO 2013	ANNO 2012	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
<b>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>€ 2.806.914,05</b>	<b>€ 1.336.914,05</b>	<b>€ 1.470.000,00</b>	<b>€ -</b>
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.470.000,00	€ -	€ 1.470.000,00	€ -
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.336.914,05	€ 1.336.914,05	€ -	€ -

L'aumento di € 1.470.000,00 sulle immobilizzazioni in corso riguarda il prestito ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate. Tale impegno è stato stanziato nel cap. 36/U del Bilancio di Previsione 2013 per pareggiare l'incasso del medesimo importo avvenuto al 31/12/2013.

**B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

	<b>€ 466.443,55</b>	<b>€ 462.528,15</b>	<b>€ 24.011,05</b>	<b>€ 20.095,65</b>
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 <sup>a</sup> )	€ 16.022,69	€ 17.599,22	€ 4.362,91	€ 5.939,44
4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>a</sup> )	€ 124.910,78	€ 136.047,27	€ -	€ 11.136,49
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )	€ 12.302,50	€ 14.938,75	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )	€ 732,33	€ 987,66	€ 128,14	€ 383,47
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 19.520,00	€ -	€ 19.520,00	€ -
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	<b>€ 153.968,30</b>	<b>€ 169.572,90</b>	<b>€ 4.491,05</b>	<b>€ 20.095,65</b>

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 2013 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<sup>a</sup> - III<sup>a</sup> - VI<sup>a</sup> - VII<sup>a</sup>.

L'importo di € 33.427,90 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

	<b>€ 277.111,99</b>	<b>€ 263.238,99</b>	<b>€ 13.873,00</b>	<b>€ -</b>
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2012 disponibile c/o INA	€ 260.760,00	€ 246.889,00	€ 13.871,00	€ -
4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.	€ -	€ -	€ -	€ -
4-c) Quota anno 2013 in pagamento	€ 13.873,00	€ 13.871,00	€ 2,00	€ -

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 € 274.633,00 (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 € 13.873,00 riguarda la quota annuale 2013.

**C II. RESIDUI ATTIVI**

	<b>€ 77.885,75</b>	<b>€ 21.750,55</b>	<b>€ 56.464,00</b>	<b>€ 328,80</b>
1) Crediti verso Utenti	€ 73.071,00	€ 16.607,00	€ 56.464,00	€ -
2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici	€ 4.757,00	€ 4.757,00	€ -	€ -
5) Crediti verso altri	€ 57,75	€ 386,55	€ -	€ 328,80

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

1-a) Depositi bancari	<b>€ 2.256.254,66</b>	<b>€ 818.049,76</b>	<b>€ 1.438.204,90</b>	<b>€ -</b>
-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	------------

**TOTALI ATTIVITA'**

	<b>€ 5.884.610,00</b>	<b>€ 2.902.481,50</b>	<b>€ 3.002.552,95</b>	<b>€ 20.424,45</b>
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------

**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 DIFINE RAPPORTO**

1) T.F.R. spettante al personale

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

€	274.633,00	€	260.760,00	€	13.873,00	€	-
€	274.633,00	€	260.760,00	€	13.873,00	€	-
€	-	€	-	€	-	€	-

**E) RESIDUI PASSIVI**

1) Obbligazioni

5) Debiti verso fornitori

8) Debiti tributari

12) Debiti diversi

€	1.617.494,38	€	207.355,27	€	1.420.773,11	€	10.634,00
€	32.800,72	€	27.119,74	€	5.680,98	€	-
€	1.568.132,62	€	153.042,49	€	1.415.090,13	€	-
€	2.688,04	€	13.322,04	€	-	€	10.634,00
€	13.873,00	€	13.871,00	€	2,00	€	-

**TOTALI PASSIVITA'**

€	1.892.527,38	€	468.515,27	€	1.434.646,11	€	10.634,00
---	--------------	---	------------	---	--------------	---	-----------

**PATRIMONIO NETTO**

€	3.992.082,62	€	2.433.966,23	€	1.558.116,39
---	--------------	---	--------------	---	--------------

**TOTALE A PAREGGIO**

€	5.884.610,00	€	2.902.481,50
---	--------------	---	--------------



**E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE****RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2013  
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
	<b>TOTALI</b>		<b>€ 4.757,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.757,00</b>

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2013  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
21-2/U	Incarichi di consulenza	2012	€ 19.790,43	€ 16.789,39	€ -	€ 3.001,04
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2012	€ 13.322,04	€ 10.634,00	€ -	€ 2.688,04
	<b>TOTALI</b>		<b>€ 33.112,47</b>	<b>€ 27.423,39</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 5.689,08</b>

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2013**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2013
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2013
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2013
	<b>TOTALI</b>	

IMPORTO
€ 56.464,00
€ 16.607,00
€ 57,75
<b>€ 73.128,75</b>

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2013**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
4-3/U	Spese per personale a contratto	2013
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2013
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2013
9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	2013
12/U	Acquisto di materiali di consumo e noleggi	2013
13-3/U	Uscite per servizi Informatici	2013
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2013
15-1/U	Spese per pulizie	2013
17/U	Uscite per energia elettrica	2013
18-1/U	Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione	2013
21-2/U	Incarichi di consulenza	2013
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2013
24/U	Obblighi ittogenici	2013
30-1/U	Oneri diversi di gestione	2013
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2013
36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	2013
38/U	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	2013
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2013
	<b>TOTALI</b>	

IMPORTO
€ 4.449,42
€ 15.552,79
€ 12.573,87
€ 224,64
€ 122,00
€ 6.019,30
€ 131,83
€ 963,40
€ 458,45
€ 1.748,28
€ 25.970,92
€ 5.548,31
€ 30.000,00
€ 3.041,20
€ 1.607,89
€ 1.470.000,00
€ 19.520,00
€ 13.873,00
<b>€ 1.611.805,30</b>

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2013  
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2013

<b>€ 77.885,75</b>
<b>€ 1.611.494,38</b>

**F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2013****RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI**

- cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2007 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

**RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO**

- cap. 2/E - Contributi ordinari Utenze 2013 riscossi nel mese di Gennaio 2013;  
cap. 3/E - Contributi straordinari Utenze 2013 riscossi nel mese di Gennaio 2013;  
cap. 9/E - Interessi attivi su c/c riscossi nel mese di Gennaio 2013.

**RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI**

- cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per conclusione studi DMV;  
cap. 30/U - Accantonamento contributo ex R.I.D.

**RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO**

- cap. 4-3/U - Saldo fattura commerciale 2013 a favore della Soc.tà GI-GROUP S.p.A. per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2013  
cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2013;  
cap. 9/U - Saldo fattura commerciale 2013 a favore della Soc.tà EDENRED Italia s.r.l.;  
cap. 12/U - Saldo fattura commerciale 2013 a favore della Soc.tà GRUPPO STAMPA GB s.r.l.;  
cap.13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software 2013;  
cap. 15/U - Saldo fattura commerciale 2013 a favore della Soc.tà MICROREX s.r.l.;  
cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2013;  
cap. 18-1/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2013;  
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza nell'anno 2013 per Legge antisismica e compenso OIV;  
cap. 22/U - Saldo spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2013;  
cap. 24/U - Obblighi ittigenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2013;  
cap. 30-1/U - Versamento limiti di spesa ai sensi della Circolare MEF n. 2 del 05/02/2013;  
cap. 32/U - Spese legali 2013;  
cap. 36/U - Sostituzione paratoie della Diga di Olginate a fronte del prestito ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. in data 31/12/2013;  
cap. 38/U - Aggiornamento software regolazione Lago di Como anno 2013;  
cap. 44/U - Pagamento della quota 2013 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.



**G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2013**

Visto l'andamento dell'inverno abbastanza buono, l'inizio dell'anno è caratterizzato da portate che vengono regolate attorno a 120/110 mc/sec e livello del attorno a + 15/20 cm.

Ai primi di febbraio l'Edison deve eseguire dei lavori straordinari di manutenzione sulla diga vecchia; i lavori consistono in iniezioni di miscele cementizie e additivi per riempire vuoti e fratture presenti nella platea a valle degli organi di scarico. Periodo lavori: 3 settimane. Viene quindi ridotta la portata da 100 a 90 mc/sec per limitare al minimo gli scarichi e Edison ha chiesto di ridurre a 5mc/sec il DMV da erogare.

Situazione all'11/2: livello lago -10,5, afflusso 46,2 mc/sec, portata erogata 90 mc/sec. Fine mese anche ENECO, in concomitanza con asciutta Martesana, esegue un fermo centrale. 28/2/2013: portata ridotta a 80 mc/sec.

Dopo alcuni giorni cominciano a vedersi, nel bacino lago di Olginate, dei punti di affioro anche se non così evidenti come prima dell'intervento della nuova briglia parziale a Lavello che evidentemente ha portato una miglioria di qualche cm. anche nel lago di Olginate.

Il 12/3 viene svolta una Giunta Tecnica del DMV per prendere atto del rinnovo legislativo del triennio di sperimentazione e discutere/esaminare le proposte per il futuro.

Terminati i lavori Edison (diga vecchia) viene deciso di aumentare portata da 80 a 95 mc/sec. Malgrate -3,5 cm.

Verso la fine di marzo primi di aprile i canali irrigui cominciano a derivare. L'erogazione viene mantenuta sempre a 95 mc/sec fino a metà aprile quando una forte perturbazione piovosa porta gli afflussi fino a 500/600 mc e livello del lago a 68,5 cm a Malgrate. Il 22/4 portate aumentate fino a 240 mc/sec.

Con previsioni in ulteriore peggioramento il 26/4 si arriva all'apertura totale delle paratoie a 360 mc/sec. Vengono costantemente aggiornati via fax Prefettura e Vigili Urbani Comune di Como. Il livello massimo si raggiunge il 2/5 con 113 cm a Malgrate e deflusso di 446 mc. Il deflusso viene in seguito regolato fino a 280 cm per raggiungere nuovamente l'apertura totale il 21/5 con 450 mc e Malgrate a 111.0 cm.

Per tutto il mese di giugno il livello del lago si mantiene fra 80 e 100 cm e portate che non scendono sotto 180 mc. Vista la stagione parecchio piovosa, non tutte le derivazioni irrigue hanno in questo periodo derivato le portate max di competenza. Portate massime verso la fine di giugno. Da segnalare che il 9/6 la diga è stata fatta visitare da un folto gruppo di persone partecipanti alla manifestazione "Sei in Brianza", organizzata dalla Pro Loco dei paesi della Brianza, riscuotendo un notevole successo.

Per il mese di luglio il livello del lago scende gradualmente da 84 cm a 52 (31/7) con erogazioni per soddisfare il 100% da prelievi, regolate tra 190 e 200 mc/sec.

Viene controllato per il periodo soprattutto il mantenimento del DMV nel rispetto della sperimentazione in atto.

Nella prima settimana di agosto, visto l'andamento del lago e afflussi, vengono contattati via mail gli utenti per la possibilità di riduzione dell'erogazione; viene deciso riparto 90% dal 9/8. Ulteriore riparto viene deciso per il 16/8 all'80%. Con il passare dei giorni e esigenze in continua diminuzione e ormai termina stagione, soprattutto per mais, si arriva a fine agosto con riparto 50% erogazione attorno a 100 mc/sec e livello del lago verso i -20/-25 cm a Malgrate. Con la prima settimana di settembre si conclude definitivamente la stagione irrigua senza scendere mai sotto riparto 50% ed erogazioni ridotte all'80/90% a qualche utente solo verso la metà di agosto.

Una gestione oculata della risorsa, aiutata da un inizio stagione piovoso e un manto nevoso non troppo sotto media, ha fatto sì che non ci siano state particolari sofferenze da parte degli agricoltori.

Il livello minimo del periodo e dell'anno viene raggiunto il 30/9 e 1/10 con -28,5 cm a Malgrate verso fine ottobre ma forte perturbazione piovosa porta il livello del lago da pochi cm sotto 0 a +70 con afflussi record per il 2013 di 880 mc/sec in 24 ore. Portata aumentata a 260 mc/sec. Il mese di novembre trascorre con andamento del livello fra 75 e 90 cm e erogazioni non scese sotto i 145/150 mc/sec.

La fine dell'anno 2013 è caratterizzata da alcune perturbazioni anche violente che in montagna lasciano livelli di manto nevoso vicino a valori record nella storia del Consorzio.

Livelli anomali vengono raggiunti, per il livello del lago, durante le feste natalizie con + 109 cm e deflusso aumentato a 390/400 mc/sec. Gli afflussi al lago hanno superato i 770 mc/sec, valore record storico del periodo.

Rispetto al citato manto nevoso, che da l'idea di come sarà la stagione irrigua 2014, la situazione al 31/12/2013 rispetto agli anni precedenti e alla media storica è:

2013	2012	2011	2010	Media (4/5 anni)
60,6 cm	34,3 cm	18,2 cm	56,8 cm	38,8 cm

Si segnala che per l'anno 2013 l'acqua nuova è stata prodotta per 143 gg con una media di 12,9 mc/sec (con max il 15/8 con 39,3 cm) corrispondente ad un volume di 159,4 milioni di mc pari a 30,3 GWh.

**H. ALTRE ATTIVITA'**

Nel 2013 è iniziato il secondo triennio di sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale, come da decreto regionale 1541 del 25/02/2013 comportando, quindi, un certo numero di misure di portata specifiche e di controlli per il rispetto normativo dei rilasci. L'inizio del triennio ha comportato l'elaborazione e stesura dei dati per adeguamento alle novità del decreto. Nel 2013 si è dato impulso al sito istituzionale [istit.addaconsorzio.it](http://istit.addaconsorzio.it) e adeguato il sito tecnico anche al rilascio del DMV.

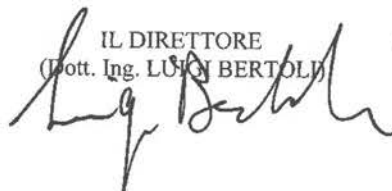
Per quanto riguarda la sostituzione delle paratoie si è ottenuto il prestito, con rimborso decennale, da cassa Depositi e Prestiti S.p.A. di € 1.470.000,00. Si è sviluppato l'adeguamento del programma di previsione afflussi e gestione ottimale e si è completata l'acquisizione in telemisura di tutti i canali derivatori (nuova stazione sul canale bergamasco, acquisizione sfioro Vacchelli, nuovi sensori in Diga di Olginate).

Nel 2013 si è avuta la positiva esperienza di uno stagista in materie giuridiche per alcune specifiche attività. Purtroppo c'è da notare un incremento delle attività amministrativo-burocratiche dovute alle norme nazionali di controllo sugli Enti Pubblici: CIVIT, (OIV), AVCP, CONTOPATRIMONIO, ARAN, Osservatorio LL.PP., senza una contestuale riduzione dei normali adempimenti con Ministeri, Corte dei Conti, Inps, ecc. ma con aumento di costi e un carico di attività da minare l'attività base del Consorzio.

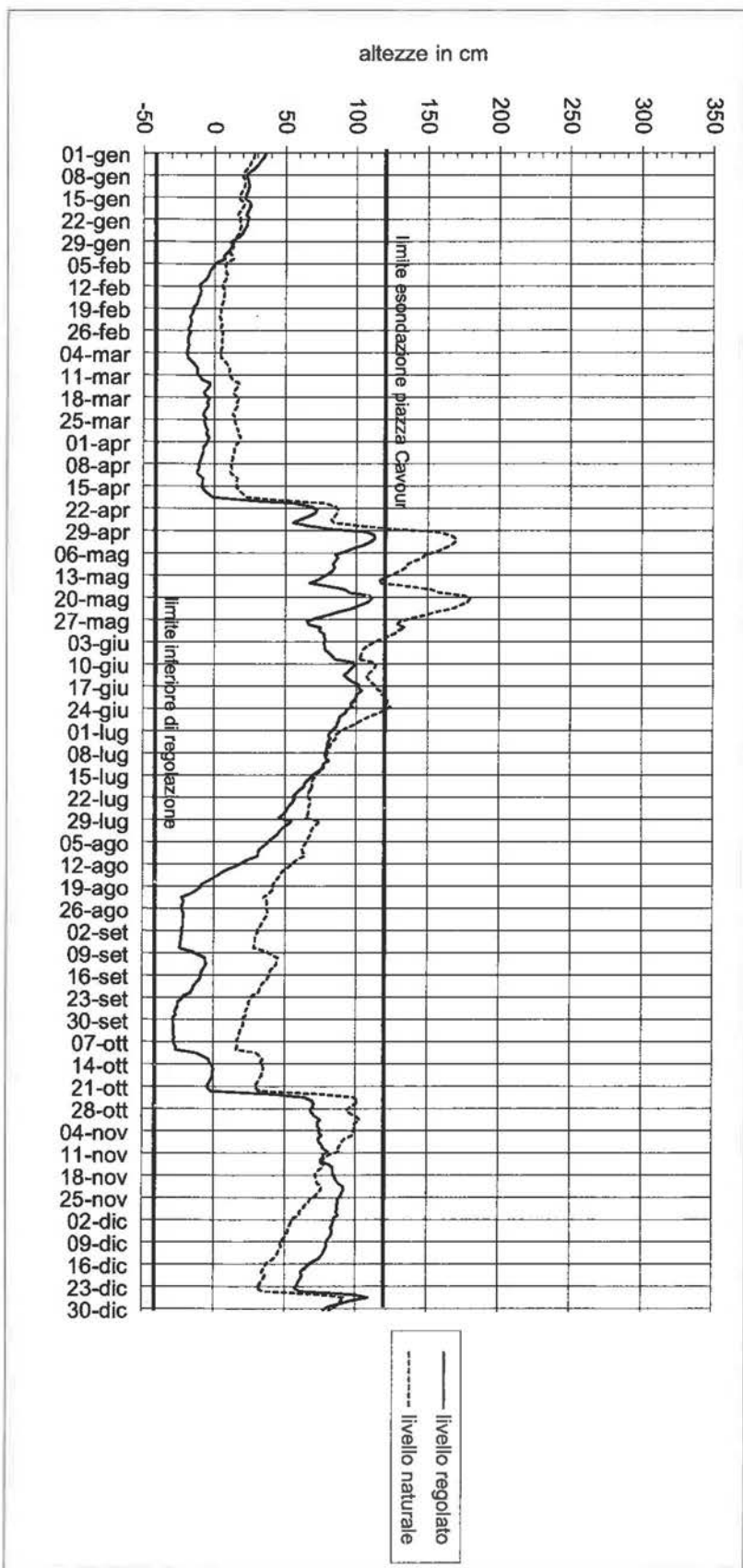
Milano, 16 Aprile 2014

IL PRESIDENTE F.F.  
(Geom. ETTORE GRECCHI)

IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)



Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2013





**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2013**

DIRIGENTE (Area VI <sup>a</sup> - II <sup>a</sup> 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**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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	809.419	0	0	809.419	736.348	73.071	809.419	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	791.514	0	0	791.514	735.050	56.464	791.514	0	0
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	17.905	0	0	17.905	1.298	16.607	17.905	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	41.500	6.000	1.000	46.500	42.464	58	42.522	0	3.978
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzazioni 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	8.500	0	0	8.500	8.271	0	8.271	0	229
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	3.000	0	1.000	2.000	534	58	592	0	1.408
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	26.000	0	0	26.000	24.601	0	24.601	0	1.399
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	1.000	0	0	1.000	946	0	946	0	55
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060		14/E Entrate eventuali	3.000	6.000	0	9.000	8.112	0	8.112	0	888
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	850.919	6.000	1.000	855.919	778.812	73.129	851.941	0	3.978

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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	16.606	0	16.606	0	1	826.026	752.954	0	73.072	73.071
			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	791.514	735.050	0	56.464	56.464
		3/E	16.607	16.606	0	16.606	0	1	34.512	17.904	0	16.608	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
101010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		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	791.514	735.050	0	56.464	56.464	
3/E		16.607	16.606	0	16.606	0	1	34.512	17.904	0	16.608	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
102010			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

<div> <div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013</div> <div>ENTRATE</div> </div>											
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
		<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>									
		<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI</b>									
		<b>PATRIM. E RISC. CREDITI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>									
		Riscossioni di titoli									
201010	18/E	di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI</b>									
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
		<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLLO STATO</b>									
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
		<b>1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>									
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
		<b>1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>									
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>									
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 2013

## 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	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	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		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	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		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		RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013									
		ENTRATE									
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
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
	24/E	Prestito CDP S.p.A.	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	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	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0
		1.3 - TITOLO III - 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									
		DI PARTITA DI GIRO	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010		Ritenute									
	28/E	erariali	120.000	0	0	120.000	77.794	0	77.794	0	42.206
401020		Ritenute previdenziali e									
	29/E	assistenziali	30.000	0	0	30.000	23.914	0	23.914	0	6.086
401030		Ritenute									
	30/E	diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
401040		Partite in conto									
	31/E	sospesi	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000
401050		Trattenute per conto									
	32/E	di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850
401060		Rimborsi di somme pagate									
	33/E	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
401070		Fondo									
	34/E	economale	2.000	0	0	2.000	1.300	0	1.300	0	700
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**ENTRATE**

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	
401010 401020 401030 401040 401050 401060 401070	24/E													
		0	0	0	0	0	0	0	1.470.000	1.470.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	1.470.000	1.470.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	1.470.000	1.470.000	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0	
		0	0	0	0	0	0	0	120.000	77.794	0	42.206	0	
		0	0	0	0	0	0	0	30.000	23.914	0	6.086	0	
		0	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0	
		0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0	
0	0	0	0	0	0	0	150.000	18.150	0	131.850	0			
0	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0			
0	0	0	0	0	0	0	2.000	1.300	0	700	0			
0	0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0			

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**ENTRATE**

7 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
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"									
		Titolo I	850.919	6.000	1.000	855.919	778.812	73.129	851.941	0	3.978
		Titolo II	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0
		Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Titolo IV	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092
		TOTALE	1.178.919	1.476.000	1.000	2.653.919	2.374.720	73.129	2.447.849	0	206.070
		Avanzo di amministrazione utilizzato	-1.233	0	-264.137	262.904	0	0	0	0	0
		TOTALE GENERALE	1.177.686	1.476.000	-263.137	2.916.823	2.374.720	73.129	2.447.849	0	206.070

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## 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		
		21.751	16.993	4.757	21.750	0	1	877.670	795.805	0	81.865	77.886
		0	0	0	0	0	0	1.470.000	1.470.000	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0
		21.751	16.993	4.757	21.750	0	1	2.675.670	2.391.713	0	283.956	77.886
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		21.751	16.993	4.757	21.750	0	1	2.675.670	2.391.713	0	283.956	77.886



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**USCITE**

9	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
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	643.472	20.716	8.135	656.053	471.482	68.215	539.697	0	116.356
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	6.000	6.000	0	12.000	7.226	0	7.226	0	4.774
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	10.000	0	0	10.000	8.615	0	8.615	0	1.385
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	1.000	0	0	1.000	355	0	355	0	645
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	192.000	0	2.000	190.000	151.154	0	151.154	0	38.846
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	11.000	0	0	11.000	0	0	0	0	11.000
102030		Altre Indennità	40.000	0	0	40.000	38.449	0	38.449	0	1.551
102035		Spese per pers. a contr.	40.000	2.000	0	42.000	36.444	4.449	40.893	0	1.107
102040		Fondo miglioramento									
	5-1/U	efficienza Ente	23.072	0	0	23.072	6.693	15.553	22.246	0	826
102050		Trattamento accessorio									
	5-2/U	dirigenziale	47.000	0	0	47.000	34.426	12.574	47.000	0	0
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	4.000	0	700	3.300	3.244	0	3.244	0	56
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	84.000	0	0	84.000	63.398	0	63.398	0	20.602
102080		IRAP									
	8/U	a carico dell'Ente	27.000	0	0	27.000	21.538	0	21.538	0	5.462
102090		Altri oneri sociali									
	9/U	a carico dell'Ente	7.000	0	1.000	6.000	3.715	225	3.940	0	2.060
102100		Formazione del									
	10/U	personale	2.000	0	0	2.000	909	0	909	0	1.091
		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	3.000	0	86	2.914	2.227	0	2.227	0	687
103015	11-1/U	Pubb. e stampe Ente	1.000	500	0	1.500	1.003	0	1.003	0	497
103020	12/U	Acq. mat. cons. e noleggi	5.000	0	201	4.799	1.735	122	1.857	0	2.942
		A RIPORTARE	503.072	8.500	3.987	507.585	381.129	32.923	414.052	0	93.533



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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
			64.432	55.499	3.001	58.500	0	5.932	720.485	526.981	0	193.504	71.216
101010		1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101020		2/U	0	0	0	0	0	0	12.000	7.226	0	4.774	0
101030		3/U	0	0	0	0	0	0	10.000	8.615	0	1.385	0
101040		3-1/U	0	0	0	0	0	0	1.000	355	0	645	0
102010		4/U	0	0	0	0	0	0	190.000	151.154	0	38.846	0
102020		4-1/U	0	0	0	0	0	0	11.000	0	0	11.000	0
102030		4-2/U	0	0	0	0	0	0	40.000	38.449	0	1.551	0
102035		4-3/U	2.840	2.840	0	2.840	0	0	44.840	39.284	0	5.556	4.449
102040		5-1/U	15.333	15.333	0	15.333	0	0	38.405	22.026	0	16.379	15.553
102050		5-2/U	7.877	7.877	0	7.877	0	0	54.877	42.304	0	12.574	12.574
102060		6/U	0	0	0	0	0	0	3.300	3.244	0	56	0
102070		7/U	0	0	0	0	0	0	84.000	63.398	0	20.602	0
102080		8/U	0	0	0	0	0	0	27.000	21.538	0	5.462	0
102090		9/U	1.069	1.069	0	1.069	0	0	7.069	4.784	0	2.285	225
102100		10/U	0	0	0	0	0	0	2.000	909	0	1.091	0
103010		11/U	0	0	0	0	0	0	2.914	2.227	0	687	0
103015		11-1/U	0	0	0	0	0	0	1.500	1.003	0	497	0
103020		12/U	48	48	0	48	0	0	4.847	1.783	0	3.064	122
			27.168	27.168	0	27.168	0	0	534.753	408.297	0	126.456	32.923

CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70			RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013 USCITE								
11 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
		RIPORTI	503.072	8.500	3.987	507.585	381.129	32.923	414.052	0	93.533
103030	13/U	Uscite di rappresentanza	1.000	0	4	996	220	0	220	0	776
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	0	1.000	0	1.000	0	0	0	0	1.000
103050	13-2/U	Uscite per pubblicità e s.	1.000	0	80	920	0	0	0	0	920
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	30.000	1.500	0	31.500	25.481	6.019	31.500	0	0
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	1.000	0	49	951	0	0	0	0	951
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	12.000	0	788	11.212	8.602	0	8.602	0	2.610
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	5.000	0	795	4.205	3.595	132	3.727	0	478
103095	15-1/U	Spese per pulizie	7.000	0	0	7.000	4.547	963	5.510	0	1.490
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	1.000	0	0	1.000	575	0	575	0	425
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per illuminazione	7.000	1.200	0	8.200	7.742	458	8.200	0	0
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	2.000	0	0	2.000	418	0	418	0	1.582
103125	18-1/U	Telefonia fissa e mobile	12.000	216	0	12.216	9.882	1.748	11.631	0	585
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	6.000	0	338	5.662	2.901	0	2.901	0	2.761
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	13.000	0	1.100	11.900	10.041	0	10.041	0	1.860
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	7.000	0	562	6.438	2.022	0	2.022	0	4.416
103170		Uscite per studi ed									
	21-2/U	incarichi di consulenza	30.000	8.300	0	38.300	12.329	25.971	38.300	0	0
103180		Spese di trasporto, spedizioni con									
	21-3/U	corriere e facchinaggio	1.000	0	32	968	0	0	0	0	968
103190		Collaborazioni coordinate									
	21-4/U	e continuative	4.000	0	400	3.600	2.000	0	2.000	0	1.600
		<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>134.214</b>	<b>54.460</b>	<b>15.000</b>	<b>173.674</b>	<b>110.395</b>	<b>40.197</b>	<b>150.592</b>	<b>0</b>	<b>23.082</b>
		<b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	30.000	19.000	0	49.000	43.452	5.548	49.000	0	0
		<b>A RIPORTARE</b>	<b>30.000</b>	<b>19.000</b>	<b>0</b>	<b>49.000</b>	<b>43.452</b>	<b>5.548</b>	<b>49.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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
			27.168	27.168	0	27.168	0	0	534.753	408.297	0	126.456	32.923
103030	13/U		0	0	0	0	0	0	996	220	0	776	0
103040	13-1/U		0	0	0	0	0	0	1.000	0	0	1.000	0
103050	13-2/U		0	0	0	0	0	0	920	0	0	920	0
103060	13-3/U		13.858	7.926	0	7.926	0	5.932	45.358	33.406	0	11.952	6.019
103070	13-4/U		0	0	0	0	0	0	951	0	0	951	0
103080	14/U		0	0	0	0	0	0	11.212	8.602	0	2.610	0
103090	15/U		956	956	0	956	0	0	5.161	4.551	0	610	132
103095	15-1/U		956	956	0	956	0	0	7.956	5.502	0	2.453	963
103100	16/U		0	0	0	0	0	0	1.000	575	0	425	0
103110	17/U		1.306	1.306	0	1.306	0	0	9.506	9.048	0	458	458
103120	18/U		0	0	0	0	0	0	2.000	418	0	1.582	0
103130	18-1/U		92	92	0	92	0	0	12.308	9.974	0	2.334	1.748
103140	19/U		0	0	0	0	0	0	5.662	2.901	0	2.761	0
103150	20/U		0	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
103160	21/U		0	0	0	0	0	0	11.900	10.041	0	1.860	0
103170	21-1/U		0	0	0	0	0	0	6.438	2.022	0	4.416	0
103180	21-2/U		19.790	16.789	3.001	19.790	0	0	58.090	29.118	0	28.972	28.972
103190	21-3/U		306	306	0	306	0	0	1.274	306	0	968	0
	21-4/U		0	0	0	0	0	0	3.600	2.000	0	1.600	0
			129.052	125.083	2.688	127.771	0	1.282	302.726	235.478	0	67.249	42.885
104010	22/U		1.170	1.170	0	1.170	0	0	50.170	44.621	0	5.548	5.548
			1.170	1.170	0	1.170	0	0	50.170	44.621	0	5.548	5.548

<div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013</div> <div>USCITE</div>											
13	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
		RIPORTI	30.000	19.000	0	49.000	43.452	5.548	49.000	0	0
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		Obblighi									
	24/U	ittigenici	35.000	10.000	0	45.000	15.000	30.000	45.000	0	0
104030		25/U Rendite	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</u>									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	3.000	0	0	3.000	2.519	0	2.519	0	481
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</u>									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	1.000	0	0	1.000	613	0	613	0	387
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</u>									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	18.000	10.000	0	28.000	28.000	0	28.000	0	0
107020		Oneri diversi									
	30-1/U	di gestione	0	15.460	0	15.460	12.419	3.041	15.460	0	0
		<u>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>									
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
		<u>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	10.000	0	0	10.000	8.392	1.608	10.000	0	0
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	22.214	0	0	22.214	0	0	0	0	22.214
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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
			1.170	1.170	0	1.170	0	0	50.170	44.621	0	5.548	5.548
104020		23/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104030		24/U	90.000	90.000	0	90.000	0	0	135.000	105.000	0	30.000	30.000
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	2.519	0	481	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	613	0	387	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107010		30/U	13.322	10.634	2.688	13.322	0	0	41.322	38.634	0	2.688	2.688
107020		30-1/U	7.491	6.209	0	6.209	0	1.282	22.951	18.628	0	4.323	3.041
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	17.070	17.070	0	17.070	0	0	27.070	25.462	0	1.608	1.608
109020		33/U	0	0	0	0	0	0	22.214	0	0	22.214	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70			RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013								
			USCITE								
15	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
110010		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	37.000	0	2.000	35.000	33.447	0	33.447	0	1.553
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	37.000	0	2.000	35.000	33.447	0	33.447	0	1.553
		.....	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	814.686	75.176	25.135	864.727	615.325	108.412	723.737	0	140.990
201010		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	35.000	1.699.096	10.000	1.724.096	17.823	1.603.393	1.521.216	0	202.879
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
	35/U	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0	1.648.096	0	1.648.096	0	1.470.000	1.470.000	0	178.096
	36-1/U	Uscite per costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36-2/U	Acquisti di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
	38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	5.000	51.000	0	56.000	16.445	19.520	35.965	0	20.035
	38-1/U	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		A RIPORTARE	5.000	1.699.096	0	1.704.096	16.445	1.489.520	1.505.965	0	198.131

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**USCITE**

16			Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				
codice	capitolo	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 (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
110010	34/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	35.000	33.447	0	1.553	0
		0	0	0	0	0	0	35.000	33.447	0	1.553	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		193.484	180.581	5.689	186.270	0	7.214	1.058.211	795.906	0	262.305	114.101
		13.871	13.871	0	13.871	0	0	1.737.967	31.694	0	1.706.272	1.503.393
201010	35/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
201020	36/U	0	0	0	0	0	0	1.648.096	0	0	1.648.096	1.470.000
201030	36-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
201040	36-2/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
202010	38/U	0	0	0	0	0	0	56.000	16.445	0	39.555	19.520
202020	38-1/U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	1.704.096	16.445	0	1.687.651	1.489.520

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**USCITE**

17	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
		RIPORTI	5.000	1.699.096	0	1.704.096	16.445	1.489.520	1.505.965	0	198.131
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	0	0	0	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	1.378	0	1.378	0	3.622
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<u>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>									
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
		<u>1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</u>									
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
		<u>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	25.000	0	10.000	15.000	0	13.873	13.873	0	1.127
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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
			0	0	0	0	0	0	1.704.096	16.445	0	1.687.651	1.489.520
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	1.378	0	3.622	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	13.871	13.871	0	13.871	0	0	28.871	13.871	0	15.000	13.873
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70			RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013								
			USCITE								
19	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
206010		1.2.2 - ONERI COMUNI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
		Rimborsi di									
	45/U	mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
207010		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
		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									
210010		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									
	47/U	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210020	47-1/U	Restitut. 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
TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE			35.000	1.699.096	10.000	1.724.096	17.823	1.503.393	1.521.216	0	202.879
		1.3 - TITOLO III - 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 2013**  
**USCITE**

[illegible]

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**USCITE**

21	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
		<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
		<b>1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA</b>									
		<b>DI PARTITE DI GIRO</b>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092
		<b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	120.000	0	0	120.000	77.794	0	77.794	0	42.206
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	30.000	0	0	30.000	23.914	0	23.914	0	6.086
403030		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160
403040		Partite in conto									
	51/U	sospesi	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000
403050		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850
403060		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090
403070		Fondo									
	54/U	economale	2.000	0	0	2.000	1.300	0	1.300	0	700
		<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>									
		<b>PARTITE DI GIRO</b>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>									
		<b>TITOLO I</b>	814.686	75.176	25.135	864.727	615.325	108.412	723.737	0	140.990
		<b>TITOLO II</b>	35.000	1.699.096	10.000	1.724.096	17.823	1.503.393	1.521.216	0	202.879
		<b>TITOLO III</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		<b>TITOLO IV</b>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092
		<b>TOTALE</b>	1.177.686	1.774.272	35.135	2.916.823	759.056	1.611.805	2.370.861	0	545.961
		<b>Avanzo di competenza</b>	0	0	0	0	0	0	76.988	0	0
		<b>TOTALE GENERALE</b>	1.177.686,00	1.774.271,67	35.135,00	2.916.822,67	759.055,96	1.611.805,30	2.447.848,92	0,00	545.961,41

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**USCITE**

22		Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
codice	capitolo	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	328.000	125.908	0	202.092	0	
	48/U	0	0	0	0	0	0	120.000	77.794	0	42.206	0	
	49/U	0	0	0	0	0	0	30.000	23.914	0	6.086	0	
	50/U	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0	
	51/U	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0	
	52/U	0	0	0	0	0	0	150.000	18.150	0	131.850	0	
	53/U	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0	
	54/U	0	0	0	0	0	0	2.000	1.300	0	700	0	
		0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0	
			193.484	180.581	5.689	186.270	0	7.214	1.058.211	795.906	0	262.305	114.101
			13.871	13.871	0	13.871	0	0	1.737.967	31.694	0	1.706.272	1.503.393
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0
		207.355	194.452	5.689	200.141	0	7.214	3.124.178	953.508	0	2.170.670	1.617.494	
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		207.355,27	194.452,26	5.689,08	200.141,34	0,00	7.213,93	3.124.177,94	953.508,22	0,00	2.170.669,72	1.617.494,38	

CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBALDI 70		SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		CONTO CONSUNTIVO 2013	
23					
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€	818.050
Riscossioni	in c/competenza	€	2.374.720		
	in c/residui	€	16.993	€	2.391.713
Pagamenti	in c/competenza	€	759.056		
	in c/residui	€	194.452	€	953.508
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€	2.256.255
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	4.757		
	dell'esercizio	€	73.129	€	77.886
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	5.689		
	dell'esercizio	€	1.611.805	€	1.617.494
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€	716.646

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 risulta così prevista:			
<b>Parte vincolata</b>			
al Trattamento di fine rapporto			.....
ai Fondi per rischi ed oneri			.....
.....			.....
.....			.....
al Fondo ripristino investimenti			.....
per i seguenti altri vincoli			.....
Oneri per innovi contrattuali del personale anni precedenti		33.764	
Fondi speciali		0	
Totale parte vincolata			33.764
<b>Parte disponibile</b>			682.882
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2013			.....
Totale parte disponibile			682.882
<b>Totale risultato di amministrazione</b>			<b>716.646</b>

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2012	632.445
-------------------------------	------	---------



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

## CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2013

24	ANNO 2013		ANNO 2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>851.349</b>		<b>1.039.403</b>
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		809.419		997.440
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		8.271		8.244
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0		0
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		33.659		33.718
8) CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO		0		0
9) CONTRIBUTI DA PARTE DELLE REGIONI		0		0
10) CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		0		0
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0		0
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>771.038</b>		<b>809.717</b>
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		<b>4.083</b>		<b>5.770</b>
a) Acquisto di materiale di consumo	1.857		3.708	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.227		2.062	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0		0	
13) PER SERVIZI		<b>212.047</b>		<b>251.362</b>
a) Pubblicità	0		3.289	
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	1.003		0	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	0		947	
d) Pulizie	5.510		6.379	
e) Spese postali	418		349	
f) Energia elettrica	8.200		7.942	
g) Telefonia	11.631		11.190	
h) Studi ed incarichi di consulenza	38.300		20.000	
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	2.000		2.800	
l) Assicurazioni	10.041		10.065	
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	575		0	
n) Spese di rappresentanza	220		984	
o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	3.727		3.164	
p) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	2.901		3.375	
q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	49.000		41.000	
r) Servizi informatici	31.500		47.000	
s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	2.022		2.358	
o) Altre spese per servizi	45.000		90.520	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		<b>8.602</b>		<b>7.960</b>
a) Fitto locali ed oneri accessori	8.602		7.960	
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 2013		ANNO 2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>		<b>16.196</b>		<b>12.625</b>
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	7.226		3.398	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	8.615		8.920	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	355		307	
<b>16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>17) PER IL PERSONALE</b>		<b>440.090</b>		<b>440.663</b>
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	151.154		151.080	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0		0	
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	107.694		103.898	
d) Altri trattamenti a favore del personale	0		0	
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	3.244		3.273	
f) Spese per personale a contratto	40.893		39.923	
g) Oneri previdenziali e assistenziali	63.398		65.430	
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	21.538		21.848	
i) Buoni pasto o mensa	3.940		4.174	
l) Formazione del personale	909		953	
m) trattamento di fine rapporto	13.873		13.871	
n) Trattamento di quiescenza e similari	33.447		36.214	
o) Altri costi per il personale	0		0	
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		<b>33.428</b>		<b>32.969</b>
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.428		32.969	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
<b>19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>56.592</b>		<b>58.369</b>
<b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>80.311</b>		<b>229.686</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>592</b>		<b>1.572</b>
<b>23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>592</b>		<b>1.572</b>
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	592		1.572	
b) Interessi su depositi cauzionali	0		0	
<b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

26	ANNO 2013		ANNO 2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>26) RIVALUTAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
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	
<b>27) SVALUTAZIONI</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
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		0	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>1.477.213</b>		<b>73.922</b>
<b>28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"</b>		<b>1.470.000</b>		<b>0</b>
a) Rettifica depositi cauzionali	0		0	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	0		0	
c) <b>Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.</b>	1.470.000		0	
<b>29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>7.214</b>		<b>73.922</b>
a) maggiore entrata residui attivi	0		0	
b) minore uscita residui passivi	7.214		73.922	
<b>31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>1</b>		<b>0</b>
a) maggiore spesa residui passivi	0		0	
b) minore entrata residui attivi	1		0	
<b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>1.558.116</b>		<b>305.179</b>
<b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>- AVANZO ECONOMICO</b>		<b>1.558.116</b>		<b>305.179</b>

CONSORZIO DELL'ALDAIA  
CORSO GARIBOLDI 76  
20121 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2013

ATTIVITA'		ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
27						
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		0	0			
B) IMMOBILIZZAZIONI				A) PATRIMONIO NETTO		
I. Immobilizzazioni immateriali				I. Fondo di dotazione	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento				II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				III. Riserve di rivalutazione	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno				IV. Contributi a fondo perduto	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				V. Contributo per riporto disavanzi	0	0
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato				VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento				VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		1.470.000	0	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	2.433.966	2.128.787
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		1.336.914	1.336.914	IX. Avanzo economico d'esercizio	1.558.116	305.179
8) Altre		0	0			
Totale		2.806.914	1.336.914	Totale patrimonio netto (A)	3.992.083	2.433.966
II. Immobilizzazioni materiali				B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0	0	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Terreni e fabbricati		292.955	292.955	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I <sup>a</sup> )		16.023	17.599	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
4) Impianti e macchinari (CAT. III <sup>a</sup> )		124.911	136.047	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )		12.303	14.939	3) per contributi in natura	0	0
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )		732	988	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
7) Immobilizzazioni in corso e acconti		19.520	0			
8) Altre		0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Totale		466.444	482.528	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 CORIO CARIBALDI/76 2012 - MILANO		STATO PATRIMONIALE		CONTO CONSUNTIVO 2013	
ATTIVITA'		PASSIVITA'			
ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO	ANNO
2013	2012	2013	2012	2013	2012
<b>28</b>					
b) imprese controllanti		4) per ripristino investimenti			
b) altre imprese		d) Fondo ammortamento Sede ufficio		0	
b) altri Enti		e) Fondo ammortamento Diga di regolazione		0	
2) Crediti		f) Fondo ammortamento beni mobili		0	
a) verso imprese controllate		<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>		<b>400</b>	
b) verso imprese collegate				<b>400</b>	
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici				<b>400</b>	
d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)				<b>400</b>	
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
a) T.F.R. spettante al 31/12/2012 c/o INA S.p.A.		D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO			
b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.		1) T.F.R. spettante al dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2013		274.633	
c) Quota anno 2013 in corso di pagamento		2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.		0	
				274.633	
<b>Totale</b>		<b>Totale T.F.R. (D)</b>		<b>274.633</b>	
				<b>274.633</b>	
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
		1) debiti verso Organi Collegiali - Personale		32.801	
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		2) verso le Banche		0	
I. Rimanenze		3) verso altri finanziatori		0	
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		4) acconti		0	
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		5) debiti verso fornitori		1.568.133	
3) Lavori in corso		6) rappresentati da titoli di credito		0	
4) Prodotti finiti e merci		7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		0	
5) Acconti		8) debiti tributari		2.688	
		9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociali		0	
<b>Totale</b>		10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		0	
		11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		0	
		12) debiti diversi		13.873	
				13.873	
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		<b>Totale</b>		<b>1.617.494</b>	
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.				<b>1.617.494</b>	
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi		<b>Totale Debiti (E)</b>		<b>207.355</b>	
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		F) RATEI E RISCONTI			
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici		1) Ratei passivi		0	
4-bis) Crediti tributari		2) Risconti passivi		0	
4-ter) imposte anticipate		3) Aggio su prestiti		0	
5) Crediti verso altri		4) Riserve tecniche		0	
				0	
<b>Totale</b>		<b>Totale ratei e risconti (F)</b>		<b>0</b>	
				<b>0</b>	



CONSORZIO DELL'ADDA CORIO GARIBOLDI 76 20121 - MILANO		STATO PATRIMONIALE		CONTO CONSUNTIVO 2013		
ATTIVITA'		ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
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		2.256.255	818.050			
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		2.256.255	818.050			
Totale attivo circolante (C)		2.334.140	839.800			
D) RATEI E RISCONTI						
1) Ratei attivi		0	0			
2) Risconti attivi		0	0			
Totale ratei e risconti (D)		0	0			
Totale attivo		5.884.610	2.902.482	Totale passivo e netto	5.884.610	2.902.482



### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2013

Il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2013 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 2013 si presentano come segue:

#### GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2013

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

#### **ENTRATE:**

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.178.919,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 5.000,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ 1.470.000,00
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ -
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 262.903,67
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.916.822,67
ENTRATE ACCERTATE	€ 2.447.848,92
MINORI ENTRATE	€ 206.070,08

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 206.070,08
MINORI ENTRATE	€ 206.070,08

#### **SPESE:**

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.177.686,00
- per maggiori spese del Titolo I	€ 50.041,00
- per minori spese del Titolo II	€ 1.689.095,67
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.916.822,67
SPESE IMPEGNATE	€ 2.370.861,26
MINORI SPESE	€ 545.961,41

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 545.961,41
MINORI SPESE	€ 545.961,41

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 2.447.848,92
SPESE IMPEGNATE	€ 2.370.861,26
AVANZO DI COMPETENZA	€ 76.987,66

#### **GESTIONE DEI RESIDUI**

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2012)	€ 21.750,55
MINORI ACCERTAMENTI	€ 0,60
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 21.749,95
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 16.992,95
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2013	€ 4.757,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2012)	€ 207.355,27
MINORI IMPEGNI	-€ 7.213,93
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 200.141,34
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 194.452,26
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2013	€ 5.689,08

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2013, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 73.128,75	€ 1.611.805,30
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.757,00	€ 5.689,08
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2013	€ 77.885,75	€ 1.617.494,38

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

FONDO DI CASSA AL 31/12/2013	€ 2.256.254,66
RESIDUI ATTIVI	€ 77.885,75
RESIDUI PASSIVI	€ 1.617.494,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 716.646,03



**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 2012 € 294.901,28; spesa personale anno 2013 € 299.741,33).

**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.
- ❖ Il Collegio prende atto altresì che a valere dall'esercizio 2013 sono stati versati al Bilancio dello Stato:
- ❖ € 6.209,40 quale riduzione 5% per l'anno 2012 (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3);
- ❖ € 12.418,80 quale riduzione 10% per l'anno 2013 (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3);
- ❖ e 3.041,20 quale riduzione per limiti di spesa (Circ. MEF n. 2 del 05/02/2013)

Quanto alle spese per consumi intermedi 2013 il Collegio prende atto quanto all'ammontare della spesa che la stessa ammonterebbe ad € 105.978,00 anziché ad € 133.978,00, in quanto l'importo di cui al capitolo 21/2U di € 38.300,00 che appare non coerente con i limiti di spesa previsti per l'anno 2013 dal D.L. 95/2012, in realtà è comprensivo di € 28.000,00 relative ad incarichi di consulenza per la rivalutazione della sicurezza sismica della Diga di Olginate, cui il Consorzio dell'Adda è stato obbligato ad ottemperare a motivo della nota pervenuta dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 18/07/2012 prot.8628. Pertanto risulterebbe rispettata la riduzione del 10% rispetto all'anno 2010 prevista dalla normativa di riferimento come meglio si evince dal prospetto contabile di raffronto impegni 2010 – impegni 2013 che viene allegato al presente verbale (All. C).

**CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2012**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2013 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2012:

- Telefonia fissa e mobile: le somme impegnate a consuntivo (€ 11.630,71) risultano leggermente superiori a quelle impegnate nel 2012 (€ 11.189,72).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 2.022,02 (inferiore al 2012: € 2.357,85)
- Energia elettrica: € 8.200,00 (leggermente superiore al 2012: € 7.942,37)

Il Collegio auspica quanto al 2014 una maggiore attenzione in ordine alla riduzione di spesa quanto alle utenze, alle spese postali e telefoniche. Quanto alle spese per mobili, arredi e consumi intermedi il loro ammontare deve essere rideterminato come da ministeriale in data 12/03/2014 prot. 21048.

**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 del 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).

Il Collegio prende atto che il Consorzio dell'Adda ha predisposto il Piano Anticorruzione 2013/2015 di cui all'art.1 della L. 190/2012. Il Direttore del Consorzio riferisce altresì che è in fase di aggiornamento il sito per quanto riguarda le pubblicazioni delle informazioni di cui alla legge di riferimento.

Il Collegio rileva che il trattamento accessorio del personale 2013 è stato erogato dal Direttore del Consorzio sulla scorta di una valutazione fondata su criteri oggettivi, mentre il trattamento accessorio del Direttore del Consorzio sarà erogato sulla scorta della relazione presentata dall'OIV in data 15/04/2014 protocollo 14-190.

Il Collegio richiama altresì l'art. 8 del D.Lgs. 31/05/2011 n. 91 il quale prevede la redazione di un prospetto riepilogativo collegato al Bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'All. 6, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni e ai programmi individuati applicando le prescrizioni del D.P.C.M. 12/12/2012 e nella Circolare RGS n. 23 del 13/05/2013, in ossequio alla normativa concernente la sperimentazione e la tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria ai sensi dell'art. 25 c. 1 del D.Lgs. 31/05/2011 n. 91.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina, pertanto, esprime parere favorevole in ordine al Conto Consuntivo per l'esercizio 2013.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 16 Aprile 2014

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

DOTT. FRANCO RUDONÌ

DOTT.SSA FRANCESCA MARIA VITTORIO

DOTT. ALESSANDRO ABBRUZZO





## **CONSORZIO DELL' OGLIO**

### **- BRESCIA -**



# **CONSUNTIVO 2013**

(Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 29/04/2014)



**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



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



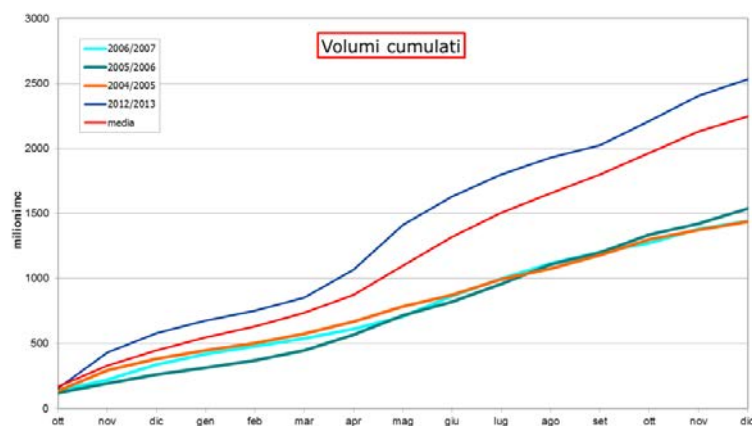
info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

#### RELAZIONE sull'attività del CONSORZIO dell'OGLIO per l'anno 2013

##### La regolazione del lago d'Iseo e del fiume Oglio.

L'anno è iniziato con il serbatoio del lago praticamente al massimo livello e con erogazioni superiori alla media; come di norma l'uso della riserva d'acqua è proseguito costante, facendo registrare una diminuzione costante dei livelli fino alla fine di marzo. Il mese di aprile ha registrato l'aumento del volume invasato mantenendo le erogazioni come nei mesi precedenti, mentre a maggio si sono registrate precipitazioni abbondanti che hanno permesso di completare l'invaso pur erogando portate medie pari a 125 m<sup>3</sup>/s. Nel mese di giugno l'andamento idrologico precedente si è mantenuto e la fine dello sfioro è avvenuta il giorno 29/6, quando è iniziata la regolazione irrigua che è proseguita senza problemi per i mesi di luglio e agosto, ed è praticamente terminata il 26/8. Il mese di settembre ha registrato la riduzione delle precipitazioni ed il lago ha raggiunto il livello minimo di -13 cm sullo zero idrometrico il 30/9. Anche la stagione autunnale è proseguita con afflussi superiori alla media, e l'anno si è chiuso registrando il livello a Sarnico pari a +85 cm sullo zero.

Di seguito si riporta il grafico dei volumi cumulati, da cui si può verificare l'andamento decisamente superiore alla media storica.



Interessante appare la tabella sulle precipitazioni 2013, che dimostrano quanto sopra detto se confrontate con la media di ventisei anni (1990-2012) che risulta pari a 1138 mm annui.

Precipitazioni 2013					
stazioni	inverno	primavera	estate	autunno	totale annuo
	mm	mm	mm	mm	mm
Edolo	140	335	345	330	1150
Cedegolo	175	435	295	645	1550
Bessimo	180	420	325	415	1340
Sarnico	250	400	220	340	1210



**Consorzio dell' Oglio**  
Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



[info@oglioconsorzio.it](mailto:info@oglioconsorzio.it)  
[www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it)

#### Svolgimento della stagione irrigua

Come detto, la regolazione irrigua è stata condotta secondo lo schema normale, facilitata anche dall' andamento delle semine, decisamente tardive (sono terminate verso la fine di maggio). Nella tabella a fianco sono indicate le competenze settimanali adottate dal Consorzio, sulle quali è stata attivata la contabilità delle derivazioni.

COMPETENZA BASE		
dal	al	mc/s
2-lug	8-lug	70
9-lug	15-lug	75
16-lug	22-lug	75
23-lug	29-lug	75
30-lug	5-ago	75
6-ago	12-ago	70
13-ago	19-ago	65
20-ago	26-ago	60

Vediamo le altre attività istituzionali operate dal Consorzio.

#### Progetto di Sperimentazione D.M.V.

Il Progetto di Sperimentazione è stato portato avanti in attesa di conoscere le decisioni della Regione Lombardia, che sono giunte nel mese di giugno con il DR 4737. Questo decreto non teneva conto dei risultati dei tre anni di monitoraggio, svolti precedentemente, e chiedeva nuove procedure che comportavano per le Utenze una riduzione della disponibilità idrica e un aggravio di spese di monitoraggio. Veniva deciso di presentare ricorso contro il decreto e veniva avviata un' attività di colloquio con la parte politica regionale, per far conoscere la realtà e la consistenza dei problemi che si creavano nel tentativo di avere un adeguamento delle prescrizioni del decreto. Dopo fasi di segno positivo, la vicenda si è avviata sulla strada del rigetto delle richieste e considerazioni delle Utenze da parte della struttura tecnica regionale, e dall' impotenza della parte politica. A fine anno la vicenda non si era ancora conclusa.

#### Attività amministrativa.

a) E' stata sottoscritta con il Dipartimento Protezione Civile di Roma una quarta 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 annuale e prevede un contributo economico pari ad € 50.000.

b) E' entrato in servizio il sito istituzionale del Consorzio all' indirizzo [www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it), nel quale sono pubblicati molti documenti fondamentali come Statuto, concessioni, disciplinari, un interessante archivio fotografico (soprattutto per le foto della costruzione della traversa fluviale), i risultati delle principali attività istituzionali. Il personale del Consorzio è in grado di aggiornare il sito, per cui sono richiesti e attesi suggerimenti sui contenuti e contributi da parte delle Utenze.

#### Attività connesse alla gestione della regolazione.

1) Nei mesi di giugno, luglio e agosto il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sul ponte di manovra delle paratoie,

E' proseguita l' attività di monitoraggio topografico delle strutture murarie della traversa, e sono state avviate le operazioni per la sua verifica sismica, come richiesto e in accordo con la Direzione Generale Dighe del Ministero delle Infrastrutture. In quest' ambito il personale del Consorzio è intervenuto predisponendo le attrezzature necessarie per i sondaggi e monitoraggi strutturali necessari, consentendo di ottenere significativi risparmi di spesa.

2) Con la partecipazione delle Province di Brescia e Bergamo, che hanno erogato un finanziamento pari al 75% della spesa, è stato completato un secondo progetto di contenimento del pesce siluro nel f. Oglio sublacuale (nel tratto di competenza del Consorzio) ed è stato avviato un terzo progetto che terminerà nel 2014. Il Consorzio ha partecipato alla spesa mettendo a disposizione il proprio personale per lo svolgimento delle attività previste.



**Consorzio dell' Oglio**  
Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



[info@oglioconsorzio.it](mailto:info@oglioconsorzio.it)  
[www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it)

3) Nella seconda parte dell' anno si è proceduto a redigere la verifica idraulica della traversa fluviale di Sarnico, richiesta dalla Direzione Generale Dighe di Roma, con il prezioso contributo della banca dati del Consorzio, che ha permesso di analizzare i maggiori eventi di piena registrati dal 1960 in poi. Questa verifica presenta l' aspetto originale di partire dai dati reali registrati dalla nostra rete di telerilevamento, operando poi regolarizzazioni statistiche per la definizione degli idrogrammi di piena con diversi tempi di ritorno, tra cui l' idrogramma di massima gravosità con  $T_r = 1000$  anni, come richiesto dalle specifiche tecniche. Applicando a questi idrogrammi le regole di gestione che il Consorzio dell' Oglio ha impiegato nel corso degli anni, si è raggiunto il risultato che la verifica idraulica ha dato esito positivo nelle diverse situazioni. Gli elaborati che compongono la verifica sono stati inviati alla Direzione Generale Dighe di Roma, e siamo in attesa di avere il giudizio conclusivo.

4) Negli ultimi mesi dell' anno ha preso l' avvio una convenzione con l' ARPA regionale per lo scambio dati delle stazioni presenti nel bacino del f. Oglio, così da rendere disponibili ai tecnici che svolgono la regolazione dei livelli un ampio insieme di dati climatici, in grado di migliorare le decisioni da prendere nelle decisioni operative.

#### Manifestazioni per l' anniversario degli 80 anni di esercizio delle regolazione.

Nel mese di settembre è giunta la richiesta da parte di associazioni di cittadini di Sarnico, appoggiate dal Municipio, affinché il Consorzio si facesse promotore di manifestazioni celebrative della ricorrenza dell' inizio della regolazione del lago, avvenuta ufficialmente il 6 novembre 1933. Questa richiesta inaspettata ha reso evidente come fosse cambiata la percezione della nostra attività presso le comunità rivierasche del lago, in tempi passati principalmente rivolta ad avanzare lamentele e richieste di danni, per cui si è ritenuto importante cogliere l' occasione.

Sono state organizzate una mostra fotografica, alcune visite guidate alle opere di regolazione (che, nonostante la stagione, hanno visto la partecipazione di circa 300 persone in due sabati consecutivi), l' effettuazione di un annullo filatelico celebrativo, e l' organizzazione di un convegno presso il Municipio per commentare il passato e riflettere sul futuro della regolazione. Al convegno sono state invitate tutte le amministrazioni rivierasche, oltre agli Enti con i quali intratteniamo rapporti nell' attività di regolazione, aprendo a loro uno spazio apposito nel convegno per portare le loro considerazioni all' attenzione dei partecipanti e del Consorzio. Si è provveduto alla redazione e stampa di un opuscolo informativo, distribuito anche alle scolaresche in visita, e alla formazione di dodici pannelli fotografici per l' esposizione al pubblico.

Era prevista anche un' esercitazione di protezione civile, ma il maltempo non ne ha consentito lo svolgimento; comunque è stata effettuata una cerimonia di chiusura, che ha visto la partecipazione di volontari della Protezione Civile e della Croce Rossa di Sarnico, oltre ad una nutrita rappresentanza di cittadini locale.

Il Direttore del Consorzio

CONSORZIO DELL'OGLIO  
IL DIRETTORE  
*(Ing. Massimo Biondi)*

**RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2013****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 2013**

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 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
B) Totale Immobilizzazioni	€ 597.121	€ 603.901
C) Totale Attivo circolante	€ 276.507	€ 320.926
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 873.628</u>	<u>€ 924.827</u>



Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

Saldo al 31/12/2012	€	603.901
Saldo al 31/12/2013	€	<u>597.121</u>
Variazioni	€	<u>-6.780</u>

La diminuzione, pari a € 6.786, è dovuta all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 28.631, ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 3.138, e ad iscrizione di riduzioni di valore per ammortamento pari ad € 35.411.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 302.062	€ 298.662
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 3.864	€ 5.796
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ <u>3.138</u>	€ <u>11.386</u>
totali	€ <u>597.121</u>	€ <u>603.901</u>

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

SAT	Attrezzature Sarnico	€	6.581
BUA	Accessori Ufficio	€	654
SAM	Apparecchi Misure	€	<u>21.396</u>
	TOTALE	€	28.631

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 1.932 conseguente alla riduzione del valore residuo del bene (Automezzo Fiat Panda).

**C) CREDITI:**

Saldo al 31/12/2012	€	118.767
Saldo al 31/12/2013	€	<u>227.647</u>
Variazioni	€	<u>-108.880</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 65.066	€ 12.116
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 120.272	€ 65.414
C.II.5) Crediti verso altri	€ <u>42.309</u>	€ <u>41.237</u>
totali	€ <u>227.647</u>	€ <u>118.767</u>

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nel corso dell' anno;

C.II.4) la voce si riferisce a progetti specifici finanziate dal Dipartimento Protezione Civile di Roma;

C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale, da rimborsi per attività svolte per conto degli utenti, e al rimborso di un prestito concesso ad un dipendente.

Alla voce C.IV.1) - Disponibilità Liquide è iscritto l'importo costituito dal denaro liquido in cassa al 31/12 presso la Tesoreria per € 48.860.

Le voci dell'attività assommano in totale ad € 873.628.

## **2.- PASSIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
A) Totale Patrimonio netto	€ 382.930	€ 386.666
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 233.649	€ 235.774
D) Fondo TFR	€ 190.076	€ 175.076
E) Altri Debiti	€ 66.973	€ 127.311
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	<u>€ 873.628</u>	<u>€ 924.827</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

### **A) PATRIMONIO NETTO:**

Saldo al 31/12/2012	€ 386.666
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 382.929</u>
Variazioni	<u>€ - 3.737</u>

Questa voce risulta così composta:

A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2013	€ 386.666
A.IX) Avanzo economico di esercizio	<u>€ -3.737</u>
totali	<u>€ 382.929</u>

### **C) FONDO RISCHI ED ONERI:**

Saldo al 31/12/2012	€ 235.774
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 233.650</u>
Variazioni	<u>€ -2.124</u>

Questa voce risulta così composta:

C.4) Fondo per ripristino investimenti	€ 233.650
--	-----------

### **D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

Saldo al 31/12/2012	€ 175.076
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 190.076</u>
Variazioni	<u>€ 15.000</u>

In bilancio è stato iscritto un incremento del fondo TFR pari ad € 15.000.

**E) DEBITI:**

Saldo al 31/12/2012	€	127.311
Saldo al 31/12/2013	€	<u>66.973</u>
Variazioni	€	<u>60.338</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
E.2) Debiti verso banche	€ 50	€ 0
E.5) Debiti verso fornitori	€ 13.636	€ 14.084
E.8) Debiti tributari	€ 205	€ 132
E.9) Debiti previdenziali	€ 22.259	€ 20.884
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 5.129	€ 8.305
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 1.369	€ 0
E.12) Debiti diversi	€ <u>24.325</u>	€ <u>83.906</u>
totali	€ <u>66.973</u>	€ <u>127.311</u>

E.5) L'importo è determinato dalla somma di € 2.698 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 10.938, è relativa all'acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12.

E.8) L'importo è determinato da un conguaglio dei versamenti di tributi.

E.9) i debiti sono relativi ai versamenti previdenziali da effettuare entro il mese di gennaio dell'anno successivo.

E.10) l'importo è determinato da emolumenti degli amministratori e retribuzioni del personale maturati a fine anno e versati nel corso dell'anno successivo.

E.12) le voci sono costituite da € 16.257 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 1.801 uscite per energia elettrica, € 1.711 per spese telefoniche; € 3.000 per ricostruzioni, ripristino e trasformazione di immobili (condominio) gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria della sede e delle opere di regolazione.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 873.628.

**COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO****VALORI DELLA PRODUZIONE:**

Saldo al 31/12/2012	€	750.660
Saldo al 31/12/2013	€	<u>779.532</u>
Variazioni	€	<u>28.872</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 751.832	€ 722.960
A.5) Altri ricavi e proventi	€ <u>27.700</u>	€ <u>27.700</u>
totali	€ <u>779.532</u>	€ <u>750.660</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.5) riscossione di affitti per € 21.100, e dall' impegno di € 6.600 come rimborsi e recuperi dalle Utenze e dal personale.

**COSTI DELLA PRODUZIONE:**

Saldo al 31/12/2012	€ 732.995
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 781.898</u>
Variazioni	<u>€ 48.903</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 61.670	€ 51.785
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, progetto Sperimentazione	€ 290.727	€ 292.734
B.9) Spese per il personale	€ 355.385	€ 333.420
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 25.231	€ 22.528
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	<u>€ 48.885</u>	<u>€ 32.528</u>
totali	<u>€ 781.898</u>	<u>€ 732.995</u>

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

Saldo al 31/12/2012	€ -22.006
Saldo al 31/12/2013	<u>€ -2.040</u>
Variazioni	<u>€ - 24.046</u>

Le voci risultano essere così composte.

	<u>saldo 31/12/2013</u>	<u>saldo 31/12/2012</u>
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 0
E.21) Oneri straordinari	€ 0	€ 0
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 270	€ 5.546
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	<u>€ -2.310</u>	<u>€ - 22.552</u>
totali	<u>€ -2.040</u>	<u>€ -22.006</u>

Il Conto economico evidenzia un disavanzo economico pari ad € -3.737, determinato da una differenza negativa pari a € 2.366 tra valore e costi della produzione, da proventi finanziari positivi per € 669, e da partite straordinarie negative per € 2.040.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2013**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l'anno con un Fondo di cassa pari a € 202.159, sono stati accertate riscossioni per € 844.649 e pagamenti per € 997.948, per cui alla fine dell'esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 48.860.

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 € 19.458, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 4.458 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l'anno 2014.



PAGINA BIANCA

*Consorzio dell' Oglio  
Brescia*

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

**ANNO 2013**

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
	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	599.992	0	599.992	559.780	40.212	599.992	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	133.049	16.951	150.000	0
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
	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
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
	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	1.840	0	1.840	0	1.840	1.840	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	2.241	18.859	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	2.641	0	2.641	772	0	772	-1.869
	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	1.512	5.088	6.600	0
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	782.173	0	782.173	697.354	82.950	780.304	-1.869

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	3.191	3.184	0	3.184	-7	603.183	562.964	-40.219	40.212
3	1.097	1.095	0	1.095	-2	151.097	134.144	-16.953	16.951
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	7.828	0	6.063	6.063	-1.765	9.668	0	-9.668	7.903
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.497	18.369	0	18.369	-128	39.597	20.610	-18.987	18.859
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	2.641	772	-1.869	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	6.465	120	5.945	6.065	-400	13.065	1.632	-11.433	11.033
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	37.078	22.768	12.008	34.776	-2.302	819.251	720.122	-99.129	94.958

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>							
	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	3.858	0	3.858	0	0	0	-3.858
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
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
	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
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
	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
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	3.858	0	3.858	0	0	0	-3.858



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI	
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. prev. +/-	ATTIVI termine esercizio	
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	16.275	3.858	12.417	16.275	0	0	3.858	3.858	12.417	
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
	16.275	3.858	12.417	16.275	0	0	3.858	3.858	12.417	

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
39	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	80.687	131	80.818	38
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	22.245	0	22.245	-7.955
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	29.301	-9.107	20.194	10.909	9.285	20.194	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	50.000	0	50.000	0	50.000	50.000	0
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	192.551	-9.107	183.444	116.111	59.416	175.527	-7.917
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	782.173	0	782.173	697.354	82.950	780.304	-1.869
	<b>Titolo II</b>	3.858	0	3.858	0	0	0	-3.858
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	192.551	-9.107	183.444	116.111	59.416	175.527	-7.917
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	978.582	-9.107	969.475	813.465	142.366	955.831	-13.644
	Avanzo di amministrazione utilizzato	10.804	-7.265	3.539			-2.955	-6.494
	<b>TOTALE GENERALE</b>	989.386	-16.372	973.014	813.465		952.876	-20.138

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA		RESIDUI	
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
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	80.780	80.687	-93	131
41	0	0	0	0	0	30.200	22.245	-7.955	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	15.414	4.558	10.856	15.414	0	35.608	15.467	-20.141	20.141
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	50.000	0	50.000	50.000	0	100.000	0	-100.000	100.000
	65.414	4.558	60.856	65.414	0	248.858	120.669	-128.189	120.272
	37.078	22.768	12.008	34.776	-2.302	819.251	720.122	-99.129	94.958
	16.275	3.858	12.417	16.275	0	0	3.858	3.858	12.417
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	65.414	4.558	60.856	65.414	0	248.858	120.669	-128.189	120.272
	118.767	31.184	85.281	116.465	-2.302	1.068.109	844.649	-223.460	227.647
						202.159	0		
	118.767	31.184	85.281	116.465	-2.302	1.270.268	844.649	-223.460	227.647

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.056	581	9.637	9.637	0	9.637	0
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	2.644	-78	2.566	2.566	0	2.566	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	9.252	2.292	11.544	11.544	0	11.544	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	212.000	17.527	229.527	229.527	0	229.527	0
6	Compensi per lavoro straordinario	2.000	5.000	7.000	6.737	263	7.000	0
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	8.372	996	9.368	8.568	800	9.368	0
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	79.472	10.260	89.732	77.034	12.698	89.732	0
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	1.850	1.850	1.754	92	1.846	-4
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	3.850	-938	2.912	2.184	728	2.912	0
	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	3.385	1.720	5.105	4.853	252	5.105	0
14	Uscite di rappresentanza	1.494	1.140	2.634	2.320	314	2.634	0
15	Fitto locali e spese condominio	5.801	-247	5.554	5.554	0	5.554	0
16	Uscite per energia elettrica	9.515	8.301	17.816	16.015	1.801	17.816	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	12.127	2.200	14.327	12.616	1.711	14.327	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	3.826	-462	3.364	2.760	488	3.248	-116
19	Premi di assicurazione	13.847	-860	12.987	12.986	0	12.986	-1
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	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	70.156	-21.140	49.016	48.514	502	49.016	0
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	65.720	4.472	70.192	66.107	0	66.107	-4.085
24	Obblighi ittiogenici	16.722	290	17.012	17.012	0	17.012	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	3.589	54	3.643	3.643	0	3.643	0
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	21.513	440	21.953	21.949	0	21.949	-4
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	-9.000	141.000	118.981	14.019	133.000	-8.000
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI			0	0	0		
30	Allo Stato	6.335	-4.297	2.038	2.038	0	2.038	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	8.400	8.207	16.607	16.607	0	16.607	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.803	125	2.928	2.925	0	2.925	-3
	a riportare	751.879	-1.567	750.312	704.431	33.668	738.099	-12.213

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## 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. +/-	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGILIO"</b>									
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>									
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>									
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
1	Assegni e indennità alla Presidenza	0	0	0	0	0	9.056	9.637	581	0
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	1.860	1.853	0	1.853	-7	4.504	4.419	-85	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	1.721	1.720	0	1.720	-1	14.029	13.264	-765	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	3.788	542	3.246	3.788	0	238.788	230.069	-8.719	3.246
6	Compensi per lavoro straordinario	236	234	0	234	-2	7.236	6.971	-265	263
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	700	686	0	686	-14	11.072	9.254	-1.818	800
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	10.500	10.472	0	10.472	-28	89.972	87.506	-2.466	12.698
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	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	1.400	1.754	354	92
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Spese per buoni pasto	0	0	0	0	0	3.350	2.184	-1.166	728
	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	55	55	0	55	0	3.440	4.908	1.468	252
14	Uscite di rappresentanza	336	335	0	335	-1	1.830	2.655	825	314
15	Fitto locali e spese condominio	0	0	0	0	0	5.801	5.554	-247	0
16	Uscite per energia elettrica	1.043	1.041	0	1.041	-2	19.444	17.056	-2.388	1.801
17	Spese telefoniche, servizi vari	947	947	0	947	0	13.074	13.563	489	1.711
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	182	182	0	182	0	4.008	2.942	-1.066	488
19	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	13.847	12.986	-861	0
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>									
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	561	561	0	561	0	62.052	49.075	-12.977	502
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	0	0	0	0	0	56.384	66.107	9.723	0
24	Obblighi ittiogenici	0	0	0	0	0	16.722	17.012	290	0
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	0	0	0	0	0	3.589	3.643	54	0
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese per Centri Competenza	17.031	17.031	0	17.031	0	38.544	38.980	436	0
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	63.751	61.513	2.238	63.751	0	213.751	180.494	-33.257	16.257
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	2.045	2.038	-7	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	16.607	16.607	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	0	0	0	0	0	2.803	2.925	122	0
	a riportare	102.711	97.172	5.484	102.656	-55	853.348	801.603	-51.745	39.152



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	751.879	-1.567	750.312	704.431	33.668	738.099	-12.213
36	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI Interessi passivi	288	-185	103	53	50	103	0
39	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI Imposte, tasse e tributi vari	2.000	1.568	3.568	3.363	205	3.568	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	7.800	-7.800	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
45	1.1.3.1	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	776.967	-7.984	768.983	707.843	48.923	756.770	-12.213
	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	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	15.000	2.089	17.089	17.081	0	17.081	-8
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	1.868	-1.370	498	360	138	498	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	0
	a riportare	19.868	719	20.587	17.441	3.138	20.579	-8

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## 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. +/-	
	riporto	102.711	97.172	5.484	102.656	-55	853.348	801.603	-51.745	39.152
	<b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>									
36	Interessi passivi	0	0	0	0	0	288	53	-235	50
	<b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>									
39	Imposte, tasse e tributi vari	132	123	0	123	-9	3.190	3.486	296	205
	<b>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>									
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>									
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>									
	<b>1.1.3.1</b>									
45		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>									
	<b>1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>									
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>									
49	TFR Parastato	175.076	0	175.076	175.076	0	25.500	0	-25.500	190.076
	<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>									
	<b>1.1.5.1. -</b>									
52		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	277.919	97.295	180.560	277.855	-64	882.326	805.142	-77.184	229.483
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>									
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>									
	<b>1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>									
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	3.000	0	-3.000	3.000
	<b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>									
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	10.889	10.896	0	10.896	7	27.678	27.977	299	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	497	294	0	294	-203	1.295	654	-641	138
	<b>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>									
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</b>									
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</b>									
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>									
	<b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>									
73		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>									
75		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a riportare	11.386	11.190	0	11.190	-196	31.973	28.631	-3.342	3.138

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	19.868	719	20.587	17.441	3.138	20.579	-8
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0	0
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>							
83	1.2.3.1 -	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>							
85	1.2.4.1 -	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	19.868	719	20.587	17.441	3.138	20.579	-8
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
87	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	80.780	0	80.780	74.186	6.632	80.818	38
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	19.317	2.928	22.245	-7.955
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	29.301	-9.107	20.194	9.394	10.800	20.194	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	50.000	0	50.000	48.631	1.369	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
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	192.551	-9.107	183.444	153.798	21.729	175.527	-7.917
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	776.967	-7.984	768.983	707.843	48.923	756.770	-12.213
	<b>Titolo II</b>	19.868	719	20.587	17.441	3.138	20.579	-8
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	192.551	-9.107	183.444	153.798	21.729	175.527	-7.917
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	989.386	-16.372	973.014	879.082	73.790	952.876	-20.138
	Disavanzo di amministrazione							
	<b>TOTALE GENERALE</b>	989.386	-16.372	973.014	879.082	73.790	952.876	-20.138

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013

## 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. +/-	
	riporto	11.386	11.190	0	11.190	-196	31.973	28.631	-3.342	3.138
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>									
83	1.2.3.1 -	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>									
85	1.2.4.1 -	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	11.386	11.190	0	11.190	-196	31.973	28.631	-3.342	3.138
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>									
87	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>									
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
89	Ritenute erariali	7.457	7.456	1	7.457	0	88.237	81.642	-6.595	6.633
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2.927	2.925	0	2.925	-2	33.127	22.242	-10.885	2.928
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	2.698	0	2.698	2.698	0	22.892	9.394	-13.498	13.498
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	0	0	0	0	50.000	48.631	-1.369	1.369
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	13.082	10.381	2.699	13.080	-2	196.526	164.179	-32.347	24.428
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>									
	<b>Titolo I</b>	277.919	97.295	180.560	277.855	-64	882.326	805.142	-77.184	229.483
	<b>Titolo II</b>	11.386	11.190	0	11.190	-196	31.973	28.631	-3.342	3.138
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	13.082	10.381	2.699	13.080	-2	196.526	164.179	-32.347	24.428
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	302.387	118.866	183.259	302.125	-262	1.110.825	997.952	-112.873	257.049
	Disavanzo di amministrazione									
	<b>TOTALE GENERALE</b>	302.387	118.866	183.259	302.125	-262	1.110.825	997.952	-112.873	257.049

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	386.666	389.591
<b>I. Immobilizzazioni materiali</b>			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 ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	-3.737	-2.925
9) Altre	0	0	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>382.929</b>	<b>386.666</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>					
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057			
2. Impianti e macchinari	302.062	298.662			
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
4. Automezzi e motomezzi	3.864	5.796	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	3.138	11.386	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			
<b>Totale</b>	<b>597.121</b>	<b>603.901</b>	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
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	233.650	235.774
d. altre imprese	0	0	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>233.650</b>	<b>235.774</b>
e. altri enti	0	0			
2. Crediti			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	190.076	175.076
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	50	0
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
			4. acconti	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	a riportare	50	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>597.121</b>	<b>603.901</b>			



## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I. Rimanenze</b>					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5. Debiti verso fornitori	50	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	6. Rappresentati da titoli di credito	13.636	14.084
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	205	132
5) acconti	0	0	9. Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.259	20.884
			10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	5.129	8.305
			11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.369	0
			12. Debiti diversi	24.325	83.906
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>66.973</b>	<b>127.311</b>
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b>			<b>Totale debiti (D+E)</b>	<b>257.049</b>	<b>302.387</b>
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	65.066	12.116			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0	1. Ratei passivi	0	0
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	120.272	65.414	2. Risconti passivi	0	0
4-bis) Crediti tributari	0	0	3. Aggi su prestiti	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	4. Riserve tecniche	0	0
5) Crediti verso altri	42.309	41.237			
<b>Totale</b>	<b>227.647</b>	<b>118.767</b>	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari e postali	48.860	202.159			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
<b>Totale</b>	<b>48.860</b>	<b>202.159</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>276.507</b>	<b>320.926</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>	<b>873.628</b>	<b>924.827</b>	<b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>	<b>873.628</b>	<b>924.827</b>

CONTO ECONOMICO		ANNO 2013		2012	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			751.832		722.960
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
<b>Totale valore della produzione (A)</b>			779.532		750.660
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci			61.670		51.785
7) per servizi			290.727		292.734
8) per godimento beni di terzi			0		0
9) per il personale			355.385		333.420
a) salari e stipendi		229.527		215.253	
b) oneri sociali		89.732		83.802	
c) trattamento di fine rapporto		15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili		0		0	
e) altri costi		21.126		19.365	
10) Ammortamenti e svalutazioni			25.231		22.528
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		25.231		22.528	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				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			48.885		32.528
<b>Totale costi (B)</b>			781.898		732.995
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			-2.366		17.665
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni			0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			772		1.704
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-103		-288
17bis) Utili e perdite su cambi			0		0
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>			669		1.416
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
18.b) Rivalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
19.b) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
<b>Totale rettifiche di valore</b>			0		0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
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			269		5.546
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui			-2.309		-27.552
<b>Totale delle partite straordinarie</b>			-2.040		-22.006
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)			-3.737		-2.925
Imposte dell'esercizio			0		0
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>			-3.737		-2.925

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2013				
<b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>A</b>	202.159
<b>RISCOSSIONI:</b>	in conto competenza	813.465		
	in conto residui	31.184		
	totale	<b>B</b>	844.649	844.649
<b>TOTALE C : (A+B)</b>				1.046.808
<b>PAGAMENTI:</b>	in conto competenza	879.082		
	in conto residui	118.866		
	totale	<b>D</b>	997.948	997.948
<b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio TOTALE E : (C-D)</b>				<b>48.860</b>
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>	di esercizio precedente	85.281		
	dell'esercizio	142.366		
	totale	<b>F</b>	227.647	227.647
<b>TOTALE G : (E+F)</b>				276.507
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>	di esercizio precedente	183.259		
	dell'esercizio	73.790		
	totale	<b>H</b>	257.049	257.049
<b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio TOTALE I : (G-H)</b>				<b>19.458</b>
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:				
<b>Parte vincolata</b>				
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
<b>Parte disponibile</b>				4.458
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio				0
Totale parte disponibile				4.458
<b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>				19.458

PAGINA BIANCA

*Consorzio dell' Oglio  
Brescia*

<p><b>TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER IL 2013</p>
---





**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

### **RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2013**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2013, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n. 97.

#### **RESIDUI ATTIVI :**

<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ANNO 2013</b>			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributi Utenti	€	40.212
3	Contributi straordinari Utenti	€	16.951
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	7.903
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	18.859
16	Recuperi e rimborsi diversi	€	11.033
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	€	12.417
40	Ritenute erariali	€	131
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	20.141
48	Contributi Protezione Civile	€	100.000
Totale Residui			€ <b>227.647</b>

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

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 nel corso 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 pagamenti per minute spese;

cap. 29: l'importo è dovuto alla riscossione di un prestito a breve termine a un dipendente;

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 dalle Convenzioni sottoscritte con il Dipartimento della Protezione Civile.

#### **RESIDUI PASSIVI:**

<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ANNO 2013</b>			
Cap.	Descrizione		Importo
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	3.246
6	Compensi per lavoro straordinario	€	263
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	€	800
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	12.698
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	€	92
12	Acquisto buoni pasto per il personale	€	728
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€	252
14	Uscite di rappresentanza	€	314
16	Uscite per energia elettrica	€	1.801
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	1.711
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	488
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	502
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	16.257
36	Interessi passivi	€	50
39	Imposte, tasse e tributi vari	€	205



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ANNO 2013**

49	TFR Parastato	€	190.076
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	€	3.000
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	138
89	Ritenute erariali	€	6.632
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	2.929
93	Somme pagate per conto di terzi	€	13.498
97	Somme pagate per Centri Competenza	€	1.369
Totale Residui			€ <b>257.049</b>

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

- 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. 10: l'importo è determinato dal saldo delle spese per il corso di primo soccorso sostenuto dal personale;
- cap. 12: l'importo è dovuto all'acquisto di buoni pasto, consegnati nel mese di gennaio;
- cap. 13: l'importo è relativo al pagamento di materiale di consumo, il cui acquisto 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. 28: l'importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 36: l'importo è dovuto all'addebito di spese bancarie pervenuto dopo la chiusura della cassa a fine anno;
- 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;
- cap. 56: l'importo è dovuto al differimento di un intervento di manutenzione straordinaria sull'impianto di riscaldamento della sede di Brescia;
- cap. 59: l'importo è relativo al differimento del pagamento di apparecchiature 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 determinato dal differimento di spese da sostenere nelle attività per conto delle Utenze;
- cap. 97: l'importo è relativo alle spese previste dalle Convenzioni stipulate con la Protezione Civile di Roma.

Brescia, 06/02/2014

Il Direttore

Dott. Ing. Massimo Buizza



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

### **RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2013**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2013, 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**

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2013							ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97
Cap.	Descrizione	Anno di accer- tamento	Importo Iniziale	Riscossioni	Importo Inesigibile	Importo Finale	
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2012	€ 6.063	0	0	6.063	
16	Recuperi e rimborsi diversi	2012	€ 5.945	0	0	5.945	
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	2012	€ 12.417	0	0	12.417	
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2012	€ 10.856	0	0	10.856	
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	2012	€ 50.000	0	0	50.000	
<b>TOTALE</b>			<b>€ 85.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85.281</b>	

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

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. 29: l'importo è dovuto alla riscossione di un prestito a breve termine a un dipendente;

Cap. 44: l'importo è determinato da spese effettuate per installazione di telestazioni per conto di Utenze;

Cap. 48: l'importo è dovuto al differimento del versamento del contributo concesso al Consorzio e definito dalle Convenzioni sottoscritte con il Dipartimento della Protezione Civile.

#### **RESIDUI PASSIVI**

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2013							ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97
Cap.	Descrizione	Anno di accer- tamento	Importo Iniziale	Paga- menti	Importi non dovuti	Importo Finale	
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	2012	€ 3.246	0	0	3.246	
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	2012	€ 2.238	0	0	2.238	
49	TFR Parastato	2012	€ 175.076	0	0	175.076	
93	Somme pagate per conto di terzi	2012	€ 2.698	0	0	2.698	
<b>Totale</b>			<b>€ 183.258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.258</b>	

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

Cap. 28: l'importo è determinato dal differimento di spese per il Progetto d.m.v.;

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, 06/02/2014

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2013**

L'anno duemilaquattordici nei giorni 28 e 29 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 Abbruzzo, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente;

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

convocato per l'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio 2013 e la I° variazione al bilancio di previsione 2014

E' presente alla riunione l'ing. Massimo Buizza Direttore del Consorzio.

Prima di passare al controllo delle varie voci del Rendiconto il Collegio ha accertato che la proposta del Conto Consuntivo è stata sottoposta al Consiglio di Amministrazione del Consorzio del 10/04/2014, il quale all'unanimità è stato approvato.

**Nota Ministero dell'Economia e delle Finanze Prot. n. 16619 del 25/02/2014 –****Rendiconto generale 2012**

Il Collegio dei Revisori prende atto della nota inviata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze Prot. n. 16619 del 25/02/2014 relativa alle osservazioni sul Rendiconto generale 2012, e prende atto che:

- il Consorzio ha effettuato i pagamenti alle casse dello Stato in data 01/07/2013, per €. 679,45 (per l'anno 2012) ed €. 1.358,89 (per l'anno 2013) così come previsto dall'art. 8, c. 3 del D.L. 95/2012; mentre i versamenti relativi alle riduzioni di spesa di cui all'art. 67, c. 6 del D.L. 112/2008 non sono stati effettuati.

Tuttavia il Collegio riscontra che non sono state recepite in bilancio le misure di contenimento della spesa prevista dalla normativa vigente (cfr. circolare MEF n. 2 del 5 Febbraio 2013) ed a tal proposito il Direttore del Consorzio dell'Oglio ha fatto presente che con Pec del 24/03/2014 ha inviato al Ministero dell'Economia e delle Finanze - RGS IGF – una richiesta di chiarimento per la definizione dei consumi intermedi;

- la scheda di monitoraggio dei versamenti da effettuare al bilancio dello Stato prevista dalla Circolare MEF n. 33 del 28 Dicembre 2011, nonostante i solleciti di questo Collegio, non è stata ancora predisposta;

- i bilanci di previsione e i conti consuntivi sono stati pubblicati sul sito istituzionale;
- in merito alle date di approvazione e d'invio del bilancio di previsione 2012 e del conto consuntivo 2012, il bilancio di previsione 2012 è stato approvato il 29/11/2013 ed inviato telematicamente in data 06/03/2012 mentre il bilancio consuntivo 2012 è stato approvato il 30/04/2013 ed inviato telematicamente in data 07/10/2013. A tal proposito il Collegio dei Revisori invita il Consorzio al rispetto dei termini previsti dalla normativa vigente.

### **Adempimenti in tema di Pubblicazione e Trasparenza**

Il Collegio dei Revisori prende atto che alla data odierna non risultano pubblicate sul sito del Consorzio dell'Oglio le seguenti Informazioni:

- Collaborazioni e consulenze ex art. 7, c. 6 Dlgs 165/2001 (cfr art. 1, c. 127 L. 662/1996 come modificato dall'art. 3, c. 54 l. 244/2007; cfr altresì art. 53, c. 14 e 156 D.Lgs 165/2001);
- Compensi ai dirigenti e tassi di assenza del personale (art. 21 del D.L. 69/2009);
- Contrattazione integrativa (art. 40 bis, c. 4, D.Lgs 165/2001);
- Piano anticorruzione 2013/2015 art. 1 L. 190/2012 (a richiesta, il Direttore precisa che è ancora in fase di definizione e pertanto non ancora predisposto).

Pertanto il Collegio invita il Consorzio ad adempiere al più presto in merito alla redazione ed alla pubblicazione di tutte le informazioni previste dalla normativa.

### **Istituzione dell'Organo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) (art. 14, c. 3, D.Lgs n. 150/2009)**

Il Collegio prende atto che è stato individuato il soggetto che dovrà svolgere tale incarico e che il Consorzio sta predisponendo tutti i documenti necessari affinché venga formalizzata la nomina.

### **Bilancio di Consuntivo per l'anno 2013**

A) Rendiconto finanziario:

#### **A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE**

Si premette che il Bilancio di previsione per l'anno 2013 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2013, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 11/10/2013 e dall'Assemblea degli Utenti in data 31/10/2013, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate

#### **Titolo I - Entrate Correnti:**



Entrate contributive	749.992
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	32.181

**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.	3.858

**Titolo III - Gestioni speciali: 0****Titolo IV - Partite di giro:**

Entrate aventi natura di partite di giro	183.444
--	---------

**Totale 969.475**

Avanzo di amministrazione al 31.12.2012	3.539
---	-------

Totale a pareggio	973.014
-------------------	---------

**Uscite:****Titolo I - Uscite correnti:**

Funzionamento	425.923
Interventi diversi	328.060
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

Investimenti	20.587
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	183.444
---	---------

**Totale 973.014****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:

<b>ENTRATE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	782.173	780.304	- 1.869
Titolo II	3.858	0	- 3.858
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	183.444	175.527	- 7.917
<b>Totale</b>	<b>969.475</b>	<b>955.831</b>	<b>- 13.644</b>
Avanzo di amministrazione utilizzato	3.539		
<b>Totale</b>	<b>973.014</b>	<b>955.831</b>	<b>- 13.644</b>
<b>USCITE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	768.983	756.770	- 12.213
Titolo II	20.587	20.579	- 8
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	183.444	175.527	- 7.917
<b>Totale</b>	<b>973.014</b>	<b>952.877</b>	<b>- 20.137</b>

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

Minori accertamenti di entrata	13.644
Minori impegni di spesa	20.137
<b>Differenza</b>	<b>- 6.493</b>
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2013	3.539

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 969.475 risultano accertate entrate per € 955.831 con un minore accertamento di € 13.644. Quanto alle entrate di Titolo IV per “Partite di giro” si segnala che il minore accertamento di € 7.917 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

#### A.2.2) IMPEGNI

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 952.877 con una diminuzione di € 20.137 rispetto alla previsione di € 973.014.

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 € 955.831, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 813.465 per cui sono rimaste da riscuotere € 142.366.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 952.876, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 879.082, per cui sono rimaste da pagare € 73.790.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

Il Collegio prende atto che il totale dei residui attivi e passivi riportati nel consuntivo 2013 pari rispettivamente ad € 227.647 e € 257.049 coincidono con la tabella riepilogativa allegata al consuntivo.

Il Collegio dei Revisori accerta che con mandato n. 224 del 28/06/2013 il Consorzio ha provveduto al versamento di € 2.038,34 allo Stato sul cap. 3412 capo X denominato “somme provenienti dalle riduzioni di spese derivanti dall’adozione delle misure di cui all’art 8, comma 3 del DL 06 luglio 2012 n. 95”.

Il Collegio prende atto della riduzione del 10% dei consumi intermedi rispetto all’anno 2010, così come esposto nella Determina Dirigenziale n. 16 del 17 luglio 2013 e dell’Ordinanza del Presidente n. 132 del 26 luglio 2013 nelle quali il Consorzio esplica i criteri per i quali si esonerano dalla base di calcolo del contributo alcune voci di bilancio. Ciò nonostante, il Collegio dei Revisori, ritiene che il calcolo del contributo da versare e conseguentemente la riduzione della spesa del 10% rispetto all’anno 2010 (ex art. 8, c.3 del DL 95/2012), applicata dal Consorzio, non rispetta quanto previsto nelle Circolari n. 5 del 02/02/2009 del MEF – RGS e n. 31 del 23/10/2012 del MEF – RGS, per quanto riguarda l’individuazione delle singole voci di spesa. Infatti non ritiene corretta la tesi sostenuta nella Determina Dirigenziale di cui sopra, nel punto in cui sostiene che: “....., *talune spese che per le altre Pubbliche Amministrazioni sono considerate “consumi intermedi” secondo le definizioni del DPR 97/2003, nel caso del Consorzio devono essere considerate “consumi obbligatori”, e quindi non comprimibili per non pregiudicare il livello di qualità di gestione, richiesto dalla normativa specifica del settore.*”, in quanto in nessuna circolare o normativa di legge, o quanto meno, nel DL 95/2012 si fa riferimento alla distinzione tra “consumi intermedi” e “consumi obbligatori”. Inoltre, il Collegio prende atto che non sono state effettuate le riduzioni previste dall’art. 6 del D.L. 78/2010.

A tal proposito, il Collegio prende atto che il Direttore del Consorzio dell’Oglio con Pec del 24/03/2014 ha inviato al Ministero dell’Economia e delle Finanze - RGS IGF – una richiesta di chiarimento per la definizione dei consumi intermedi. Di detta richiesta non risulta, ad oggi, pervenuta alcuna risposta.

Il Collegio invita il Consorzio a predisporre un prospetto riepilogativo ai sensi dell’art. 25, c. 1 del D.Lgs 91/2011.

Alla luce delle su esposte considerazioni il Collegio ritiene di non poter esprimere parere positivo sul Consuntivo 2013.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Dott.ssa Immacolata Izzo*

*Dott. Alessandro Abbruzzo*

*Dott. Alessandro Masetti Zannini*

**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



# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO FINANZIARIO 2013*

## RENDICONTO GENERALE



## 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.

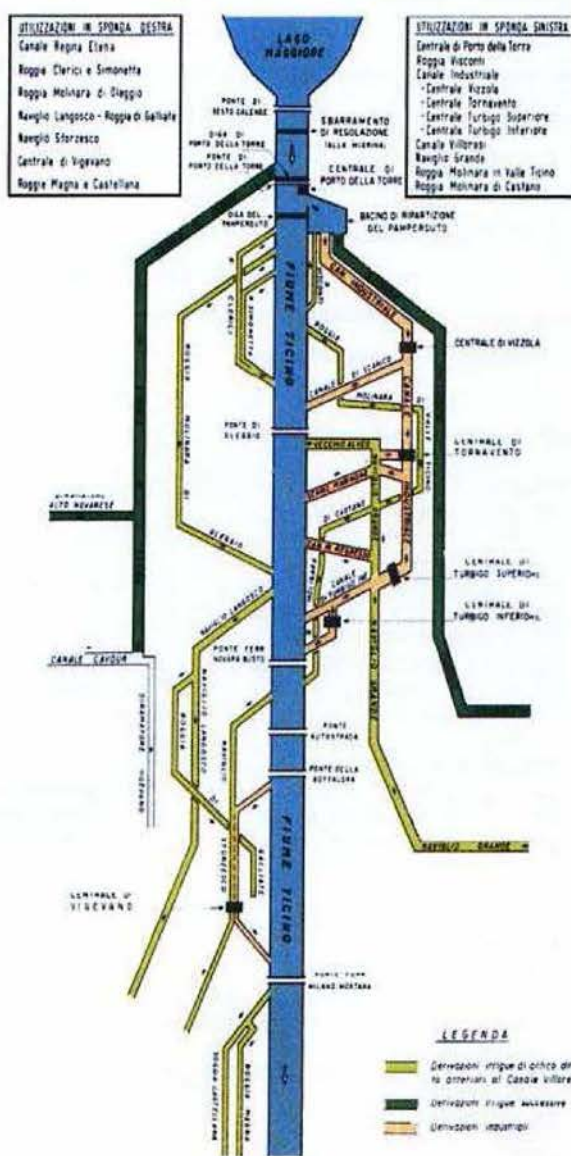
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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<sup>2</sup>; pertanto ad ogni centimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m<sup>3</sup>.

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<sup>3</sup>. 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<sup>3</sup> 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<sup>3</sup>/sec e 140 - 150 m<sup>3</sup>/sec.

## Derivazioni dal fiume ticino per irrigazione e forza motrice





**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 affinché 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<br>DR. ALESSANDRO FOLLI   | Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  |
| 2. – Consiglio di Amministrazione<br>DR. ALESSANDRO FOLLI<br>DR. ING. FULVIO BOLLINI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ING. CORRADO COLETTA<br>DR. ING. AMBROGIO PIATTI   | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione) |
| 3. – Collegio dei Revisori dei Conti<br>DR. ALESSANDRO ALESSANDRINI<br>DR. CESARE MOSCARIELLO<br>DR. FRANCO RUDONI  | Presidente – Rapp. Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenti  |
| 4. – Principali Utenti del Consorzio<br>ENEL Produzione<br>ENEL GREEN POWER<br>ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)<br>ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA<br>CONSORZIO VILLORESI<br>ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO | Lago Delio<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra/sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino   |
| 5. – Direttore<br>DORIANA BELLANI   | CCNL Dirigenti Consorzi di Bonifica<br>Art. 127 Decreto Interministeriale 2728/85   |

**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 Operatore specializzato		1 4
AREA A – Posizione A3 Operatore qualificato		2
		<hr/>
Totale		9

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE					
CODICE	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere
							Totale Accertam.
		I. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		<b>I.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>					
		<b>I.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>					
		I.1.1.1 - ALIQ. CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI					
111100	1	Contributo utenti	1.050.989		1.050.989	1.050.989	1.050.989
		I.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI					
111200	2	Contributo straordinario utenti					
		I.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI					
		I.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLLO STATO					
		I.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
		I.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE					
		I.1.2.4 - TRASFERIM. DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
		<b>I.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>					
		I.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	1.000	25.000	26.000	25.000	25.000
		Realizzi per cessione materiale fuori uso					
		I.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
113200	6	Affitti di immobili (tecnici ed altri beni patrimoniali)	6.000		6.000	6.217	6.217
113310	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	1.300		1.300	90	90
		I.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	558	558
		I.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
		Entrate eventuali					
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	1.060.089	25.000	1.085.089	1.082.854	1.082.854
		I. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		<b>I.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
		I.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI					
		I.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI					
121100	10	Vendita Terreni					
		I.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
		I.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 fondarie					
		Riscossione di buoni postali					
		Riscossione di crediti diversi					



[illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE						
CODICE	N°	CAPITOLO  DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI  Prelevamenti di depositi bancari Riscossioni i mutui a medio e lungo termine Incaassi annualità opere regolazione e semestri, sconti 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 DALL'O STATO  1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALL'E 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	577	777	577		577
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000		2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi						
141130	32	Fondo CARIPLO		130.000	130.000		130.000	130.000
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	130.577	132.777	2.577	130.000	132.577
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	130.577	132.777	2.577	130.000	132.577
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"						
		TITOLO I	1.060.089	25.000	1.085.089	1.082.854		1.082.854
		TITOLO II						
		TITOLO III						
		TITOLO IV	2.200	130.577	132.777	2.577	130.000	132.577
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.062.289	155.577	1.217.866	1.085.431	130.000	1.215.431
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO		216.144	216.144			145.617
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	1.062.289	371.721	1.434.010	1.085.431	130.000	1.361.048

	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-200						777 2.000 130.000	577 2.000	-200  -130.000	130.000
-200						132.777	2.577	-130.200	130.000
-200						132.777	2.577	-130.200	130.000
-2.235	914	914		914		1.086.003	1.083.768	-2.235	
-200						132.777	2.577	-130.200	130.000
-2.435	914	914		914		1.218.780	1.086.345	-132.435	130.000
-70.527						617.572	617.572		
-72.962	914	914		914		1.836.352	1.703.917	-132.435	130.000

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
COD.	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		1.1 Titolo 1 - USCITE CORRENTI					
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
111110	1	Rimborsi alla Presidenza	18.000	2.000	20.000	19.862	19.862
111120	2	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di ammi.	8.000	-1.410	6.590	6.577	6.577
111130	3	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	29.000	7.000	36.000	34.932	34.932
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	300.000	-12.431	287.569	260.612	260.612
111210	6	Buoni mensa	12.000	-2.000	10.000	6.659	6.659
111230	8	Trattamento accessorio parastato	35.000	-13.569	21.431	15.955	15.955
111240	9	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	15.000		15.000	14.772	14.772
111250	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	140.000		140.000	121.076	135.814
111260	11	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Empia/Inail*)	25.000	-5.500	19.500	18.117	19.000
111270	12	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e ammi. varie	5.000	-1.500	3.500	121	121
		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	51.898	-3.950	49.948	47.914	47.914
111310	15	Uscite di rappresentanza	3.479		3.479	3.455	3.455
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	33.000	-2.000	31.000	28.817	31.000
111330	17	Spese per energia elettrica	7.000	1.000	8.000	7.616	8.000
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	16.000		16.000	13.255	16.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.					
111360	20	Spese per pubblicità					
111370	21	Premi di assicurazione	7.300		7.300	7.275	7.275
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.		1.472	1.472	1.472	1.472
		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	120.000	3.000	123.000	107.175	123.000
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi itisogenici					
112150	28	Via Navigabile					
112160	29	Registro Italiano Dighe	40.000	10.000	50.000	46.940	46.940
112170	30	Comune di Golasecca	5.000		5.000	5.000	5.000
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	100.000	75.000	175.000	167.894	175.000
		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					
112.400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000		6.000	5.741	5.741

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE
DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-138						20.000	19.862	-138	
-13						6.590	6.577	-13	
-1.068	751	751		751		36.751	35.683	-1.068	
-26.957						287.569	260.612	-26.957	
-3.341						10.000	6.659	-3.341	
-5.476						21.431	15.955	-5.476	
-228						15.000	14.772	-228	
-4.186	14.430	14.430		14.430		154.430	135.506	-18.924	14.738
-500	935	935		935		20.435	19.052	-1.383	883
-3.379						3.500	121	-3.379	
-2.034						49.948	47.914	-2.034	
-24						3.479	3.455	-24	
	12.720	6.565	6.155	12.720		43.720	35.382	-8.338	8.338
	3.021	3.021		3.021		11.021	10.637	-384	384
	7.021	7.021		7.021		23.021	20.276	-2.745	2.745
-25						7.500	7.275	-25	
						1.472	1.472		
	10.073	10.072		10.072	-1	133.073	117.247	-15.826	15.825
-3.060	38.427	25.586		25.586	-12.841	88.427	72.526	-15.901	
						5.000	5.000		
	75.678	75.670		75.670	-8	250.678	243.561	-7.114	7.106
-259						6.000	5.741	-259	



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
COD.	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
112500	33	Oneri diversi di gestione 1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI Restituzione e rimborso diversi 1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	13.412	4.888	18.300	18.300	18.300
112600	34	Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.	5.400		5.400	378	378
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso					
112620	36	Fondo di riserva	8.000		8.000		
112630	37	Uscite per O.I.V.	4.600		4.600	4.534	4.534
		<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>					
		1.1.3.1					
		<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>					
		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	15.000		15.000	15.000	15.000
		<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>					
		1.1.5.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.					
		<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	1.025.089	62.000	1.087.089	964.449	1.023.313
		<b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>					
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>					
		<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>					
		1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI					
121100	39	Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili					
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi					
121210	41	Acquisto autovettura					
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000		5.000		
121240	44	Ripristini trasformaz.,manut. straord. imp.					
121250	45	Carri ponte	10.000	51.000	61.000	21.350	61.000
121260	46	Sistema di teleallarmi		21.144	21.144		21.144
121270	47	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	20.000	7.000	27.000	23.014	23.014
121280	48	Ponte carri		100.000	100.000		100.000
		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 assunfati					
		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-				
	6.706	6.706		6.706		25.006	25.006		
-5.022						5.400	378	-5.022	
-8.000						8.000		-8.000	
-66						4.600	4.534	-66	
	151.697	273	151.424	151.697		166.697	273	-166.424	166.424
-63.776	321.459	151.030	157.579	308.609	-12.850	1.408.548	1.115.479	-293.069	216.443
	75.075		75.075	75.075		75.075		-75.075	75.075
-5.000						5.000		-5.000	
						61.000	21.350	-39.650	39.650
						21.144		-21.144	21.144
-3.986	5.808	5.808		5.808		32.808	28.822	-3.986	
						100.000		-100.000	100.000

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
COD.	N°	CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA				
		DENOMINAZIONE	PREVISIONI	SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI Concessione di mutui a medio e lungo termine Sconti a terzi di annuità, scensstraltà, 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					
		<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>					
		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					
		<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>					
		1.2.3.1 -					
		<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>					
		1.2.4.1 -					
		<b>TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE</b>	35.000	179.144	214.144	44.364	205.158
		<b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>					
		1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"					
		<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>					
		<b>TOTALE GENERALE USCITE GEST. SPECIALI</b>					
		<b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>					
		<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>					
		1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
141100	50	Fondo ENPAJA	200	577	777	577	577
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000	2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi					
141130	53	Fondo CARIPLO		130.000	130.000		130.000
		<b>TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	2.200	130.577	132.777	2.577	132.577
		<b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>					
		<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"</b>					
		Titolo I	1.025.089	62.000	1.087.089	964.449	1.023.313
		Titolo II	35.000	179.144	214.144	44.364	205.158
		Titolo III					
		Titolo IV	2.200	130.577	132.777	2.577	132.577
		<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	1.062.289	371.721	1.434.010	1.011.390	1.361.048
		Avanzo/Disavanzo Finanziario					
		<b>TOTALE GENERALE</b>	1.062.289	371.721	1.434.010	1.011.390	1.361.048



## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	897.091	701.084
8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	-16.044	196.007
9) Altre			Totale patrimonio netto (A)	881.047	897.091
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	403.883	403.883	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e attrezzature	149.543	126.529	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Opere di regolazione	1.058.469	925.966	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e barche	40.861	40.860	Totale Contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	84.965	84.965			
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.812.833	1.657.315			
Fondo ammortamenti	1.069.056	1.030.261			
Totale	743.777	627.054			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per classe, voce dei cred., degli imp. esigibili, entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Partecipazione in:			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
a) imprese controllate			2) per imposte		
b) imprese collegate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
c) imprese controllanti			4) per ripristino investimenti		
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
2) Crediti			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	166.424	151.697
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	166.424	151.697
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri	446	446			
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi			E) RESIDUI PASSIVI, con sep. indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'es. successivo		
Totale	446	446	1) obbligazioni		
Totale immobilizzazioni (B)	744.223	627.500	2) verso le banche		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			3) verso altri finanziatori		
I. Rimanenze			4) acconti	415.888	250.645
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	52.931	52.931	5) debiti verso fornitori		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			6) rappresentati da titoli di credito		
3) lavori in corso			7) verso imp. controll., colleg. e controll.		
4) prodotti finiti e merci			8) debiti tributari		
5) acconti			9) debiti verso ist. di prev. e secur. sociale		
Totale	52.931	52.931	10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
			11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
			12) debiti diversi		
			Totale debiti (E)	415.888	250.645
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per class. 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 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
3) Crediti verso imprese controllate collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici			4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	130.000	914			
<b>Totale</b>	<b>130.000</b>	<b>914</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>		
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					
<b>Totale</b>	<b>516</b>	<b>516</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	535.689	617.572			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
<b>Totale</b>	<b>535.689</b>	<b>617.572</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>719.136</b>	<b>671.933</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
<b>Totale ratei e risconto (D)</b>					
<b>Totale attivo</b>	<b>1.463.359</b>	<b>1.299.433</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>1.463.359</b>	<b>1.299.433</b>

## CONTO ECONOMICO

	2013		2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.050.989		1.114.350	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione 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	31.775		7.665	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		1.082.764		1.122.015
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	170.914		162.885	
7) per servizi	324.891		298.350	
8) per godimento beni di terzi	31.000		38.532	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	276.567		282.413	
b) oneri sociali	154.814		157.923	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		22.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	21.552		28.535	
10) Ammortamenti e svalutazioni	88.435		67.088	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	28.575		11.529	
<b>Totale costi (B)</b>		1.111.748		1.069.255
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		-28.984		52.760
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	90		819	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>		90		819
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
<b>Totale rettifiche di valore (D)</b>				

	2013		2012	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
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)			-970	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	12.850		143.398	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>		12.850		142.428
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-16.044		196.007
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo</b>		-16.044		196.007

## 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 "TFR parastato", ai sensi della legge 122/2010 è confluita, e quindi diventata base di calcolo TFR, la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici. Sulle rivalutazioni è stata regolarmente 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, così come deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 30/01/2014 ed approvate dal Collegio dei Revisori con verbale n. 467 del 14 marzo 2014.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2013						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
6	Affitti	2012	675,00	675,00	-	-
7	Interessi attivi Banca Popolare di Milano 4° trimestre 2012	2012	238,67	238,67	-	-
	TOTALE		913,67	913,67	-	-

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2013						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
4	Rimborso Revisori	2012	750,66	750,66	-	-
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2012	14.430,35	14.430,35	-	-
11	Altri oneri	2012	934,77	934,77	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2011/2012	12.720,40	6.564,92	-	6.155,48
17	Spese per energia	2012	3.021,28	3.021,28	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2012	7.021,01	7.021,01	-	-
23	Esercizio e manutenzione	2012	10.073,11	10.072,04	1,07	-
29	RID	2012	38.426,66	25.585,69	12.840,97	-
31	Centro di Competenza/DMV	2012	75.677,65	75.670,00	7,65	-
33	Oneri diversi di gestione	2012	6.706,00	6.706,00	-	-
38	TFS/TFR Parastato	2012	151.697,07	272,77	-	151.424,30
39	Ricostruzione, ripristino immobili	2011/2012	75.074,70	-	-	75.074,70
47	Acquisto impianti e attrezzature	2012	5.808,00	5.808,00	-	-
	TOTALE		402.341,66	156.837,49	12.849,69	232.654,48



TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
relativi all' anno 2013		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
32	F.do CARIPLO	130.000,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>130.000,00</b>
TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
relativi all' anno 2013		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
10	Oneri previdenziali e assistenziali	14.737,79
11	Altri oneri	882,49
16	Fitto di locali e spese di condominio	2.183,08
17	Spese per energia	383,85
18	Spese telefoniche e servizi vari	2.745,45
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	15.824,68
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	7.105,90
38	TFS/TFR Parastato	15.000,00
45	Carri ponte	39.650,00
46	Sistema di teleallarmi	21.144,16
48	Ponte carri	100.000,00
53	F.do CARIPLO	130.000,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>349.657,40</b>

- 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 1.058.469 di cui € 233.238 di pertinenza dello Stato e € 825.231 di pertinenza degli Utenti, con un ammortamento pari a € 742.098, 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 € 182.144 di cui € 21.144 per ampliamento sistema di telerilevamento, € 61.000 per sostituzione carri manovra ed € 100.000 per verniciatura ponte carri.

**MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI****1) TERRENI E FABBRICATI**

Costo originario terreni e fabbricati	€	403.883
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	132.354
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	11.508
Valore a fine esercizio	€	260.021

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

Costo originario impianti e attrezzature	€	126.529
Incremento dell'esercizio	€	23.014
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	42.299
Ammortamento dell'esercizio	€	5.234
Valore a fine esercizio	€	102.010

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	233.238
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	643.087
Incremento dell'esercizio	€	182.144
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%)	€	682.433
Ammortamento dell'esercizio	€	59.665
Valore a fine esercizio	€	316.371

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

Costo originario	€	40.861
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%)	€	12.764
Ammortamento dell'esercizio	€	8.172
Valore a fine esercizio	€	19.924

**6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO**

Costo originario	€	84.965
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%)	€	74.739
Ammortamento dell'esercizio	€	1.227
Valore a fine esercizio	€	8.999

**7) ALTRI BENI**

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	36.031
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	36.452

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI  
BILANCIO****ATTIVO**

Rimanenze di magazzino esercizio 2012	€	52.931
Rimanenze di magazzino esercizio 2013	€	52.931

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2012	€	446
	2013	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2012	€	914
	2013	€	130.000

Contributo Cariplo per progetto "Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell'ambito della rete ecologica sovraregionale".

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2012	€	516
	2013	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa – Roma iscritta al costo originario. La Società ha registrato a bilancio un patrimonio netto di € 65.495, la quota di partecipazione del Consorzio è pari allo 0,80% con 200 quote possedute.

Disponibilità liquide	2012	€	617.572
	2013	€	535.689

Depositare presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

**PASSIVO**

Patrimonio netto	2012	€	897.091
	2013	€	881.047

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d'esercizio pari a € 16.044.

	2012	€	151.697
Trattamento di fine rapporto	2013	€	166.424

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2013, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 151.697
Accantonamento dell'esercizio	€ 15.000
Utilizzazioni dell'esercizio per imposta sostitutiva	€ 273
Esistenza al 31.12	€ 166.424

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.

	2012	€	402.342
Residui passivi	2013	€	582.312

La voce è così composta:

€ 14.738	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 882	Altri oneri
€ 8.339	Fitto locali e spese di condominio
€ 384	Spese per energia elettrica
€ 2.745	Spese telefoniche e servizi vari
€ 15.825	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione
€ 7.106	DMV fiume Ticino/Centro di Competenza
€ 75.075	Trasformazione immobili
€ 166.424	T.F.R. parastato
€ 39.650	Carri ponte
€ 21.144	Sistema di telerilevamento
€ 100.000	Ponte carri
€ 130.000	F.do Cariplo

#### CONTO ECONOMICO

	2012	€	1.122.015
Valore della produzione	2013	€	1.082.764

Il decremento del valore della produzione di € 39.251 è dato dalla differenza tra il decremento del contributo Utenti e l'aumento dei proventi derivanti dalla prestazione di servizi.

	2012	€	819
Proventi e oneri finanziari	2013	€	90

	2012	€	142.428
Proventi e oneri straordinari	2013	€	12.850

Trattasi di sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui.



### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2013 di € 83.377, che ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2014 con apposita delibera di variazione.

L'avanzo di € 83.377, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 216.144, risulta inferiore di € 132.767 e ciò per effetto della somma algebrica fra il disavanzo finanziario di competenza di € 145.617 e la variazione in meno di € 12.850 nei residui passivi.

### RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.215.431 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.217.866, un decremento di parte corrente di € 2.435.

Le partite di giro di € 132.577 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 e al f.do ENPAIA per € 577 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica e al F.do Cariplo - Progetto "Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell'ambito della rete ecologica sovrazionale".

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.361.048, contro € 1.434.010 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 72.963 si riferiscono alle spese correnti per Euro 63.777 e a quelle in conto capitale per € 8.986 e a partite di giro per € 200.

Le spese correnti rappresentano circa il 75% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 61.371, il personale in attività di servizio € 452.933, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 151.116, le prestazioni istituzionali € 349.940, gli oneri tributari Euro 24.041, liti e arbitraggi € 377, l'Organo Interno di Valutazione € 4.534 e l'accantonamento TFR parastato Euro 15.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 7 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 44.068.

Le spese in conto capitale si riferiscono al sistema di teleallarmi per € 21.144, ai carri manovra per € 61.000, al carro ponte per € 100.000 e all'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per € 23.014.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame si segnala che il Consorzio ha adottato ogni utile iniziativa tesa al rispetto delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al versamento dei relativi risparmi al bilancio dello Stato.



**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 svolta dal Consorzio per la regolazione delle acque del lago Maggiore è stata caratterizzata anche nel 2013 dalla scelta del Regolatore, supportata dal parere del Comitato di Regolazione, di mantenere il lago a un livello iniziale estivo superiore al metro previsto in concessione, utilizzando le morbide primaverili per invasare e gestendo poi i rilasci in modo da regolare il livello qualche decimetro al di sotto di + 1,50 m sullo zero idrometrico ufficiale. Dopo il primo trimestre in cui il lago si è sempre mantenuto abbondantemente sopra lo zero, l'inizio della stagione irrigua è stato in linea con gli andamenti medi tipici della primavera: il calo graduale di aprile è stato compensato dalle due morbide di fine mese e di metà maggio, quando il lago è salito oltre i due metri rispettivamente fino a + 2,37 e a + 2,22, con portate afflusso/deflusso rispettivamente di m<sup>3</sup>/s 1934/1200 e di m<sup>3</sup>/s 1500/1117.

Questi due eventi sono stati utilizzati per ripetere l'esperienza del 2012, mantenendo il lago alto anche in assenza del parere definitivo sulla richiesta ufficiale del Consorzio; al contempo, sono proseguiti i contatti con l'Autorità di Bacino per regolamentare la sperimentazione, che di fatto è proseguita tutta l'estate con risultati ampiamente soddisfacenti per gli utenti e per le esigenze di studio.

Qualche dato: a giugno il lago è rimasto attorno a + 1,35/1,40 per poi scendere gradualmente sotto + 1,20 a metà luglio e mantenersi costante fino alla prima decade di agosto, quando la piena stagione estiva e l'assenza di precipitazioni hanno comunque consentito pieni prelievi e talvolta sfiori in Ticino superiori alla portata di DMV prevista in quel periodo dalla sperimentazione in atto fino a fine settembre quando il livello è sceso allo zero.

In autunno le precipitazioni hanno riportato nuovamente il lago a invasi prossimi al massimo livello del periodo invernale, con una morbida di fine anno a + 1,76 e portate afflusso/deflusso di m<sup>3</sup>/s 1358/880.

Il manto nevoso ha raggiunto valori prossimi ai massimi degli ultimi sedici anni, sia nel primo trimestre che nel dicembre, mentre le acque nuove sono state di 259 Mm<sup>3</sup>, di cui 110 milioni erogati alle utenze di valle e 149 alle esigenze di deflusso minimo vitale.

**DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI**

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2009	2010	2011	2012	2013
Volumi (milioni di m <sup>3</sup> )	5.656	5.789	5.683	5.332	5.487

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	127	100	123	131	861	458	289	317	227	144	280	185
dec. 2	134	112	142	269	919	501	278	229	187	237	220	166
dec. 3	145	130	142	895	672	412	276	175	150	494	275	482
mese	136	113	136	432	813	457	281	238	188	298	259	284

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	156	156	96	177	995	459	299	330	225	159	271	151
dec. 2	156	151	121	207	765	513	330	332	216	151	168	174
dec. 3	156	127	146	624	837	416	298	236	191	357	252	513
mese	156	146	122	336	865	463	309	297	211	227	231	287

**Durata delle portate significative erogate dal lago:**

(tra parentesi i corrispondenti valori del 2012)

- n. 5 giorni con portate superiori a 1100 m<sup>3</sup>/sec
- n. 11 giorni con portate superiori a 1000 m<sup>3</sup>/sec
- n. 14 giorni con portate superiori a 900 m<sup>3</sup>/sec
- n. 23 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (7)
- n. 32 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (15)
- n. 41 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (21)
- n. 58 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec (33)
- n. 77 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec (46)
- n. 114 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec (93)

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2013**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2012)

Portata media annua equivalente di afflusso	304 m <sup>3</sup> /sec	(262)
Portata media annua equivalente di deflusso	305 m <sup>3</sup> /sec	(261)
Portata massima afflusso (30/04/2013)	1934 m <sup>3</sup> /sec	(1699)
Portata massima deflusso (2/05/2013)	1200 m <sup>3</sup> /sec	(850)
Portata minima afflusso (29/01/2013)	59 m <sup>3</sup> /sec	(30)
Portata minima deflusso (26/02-15/03/2013)	96 m <sup>3</sup> /sec	(105)
Volume giornaliero medio afflussi	26.3 milioni di m <sup>3</sup>	(22.6)
Volume giornaliero medio deflussi	26.4 milioni di m <sup>3</sup>	(22.6)
Volume giornaliero massimo afflussi	167.1 milioni di m <sup>3</sup>	(146.8)
Volume giornaliero massimo deflussi	103.7 milioni di m <sup>3</sup>	(73.4)
Volume giornaliero minimo afflussi	5.1 milioni di m <sup>3</sup>	(2.6)
Volume giornaliero minimo deflussi	8.3 milioni di m <sup>3</sup>	(9.7)

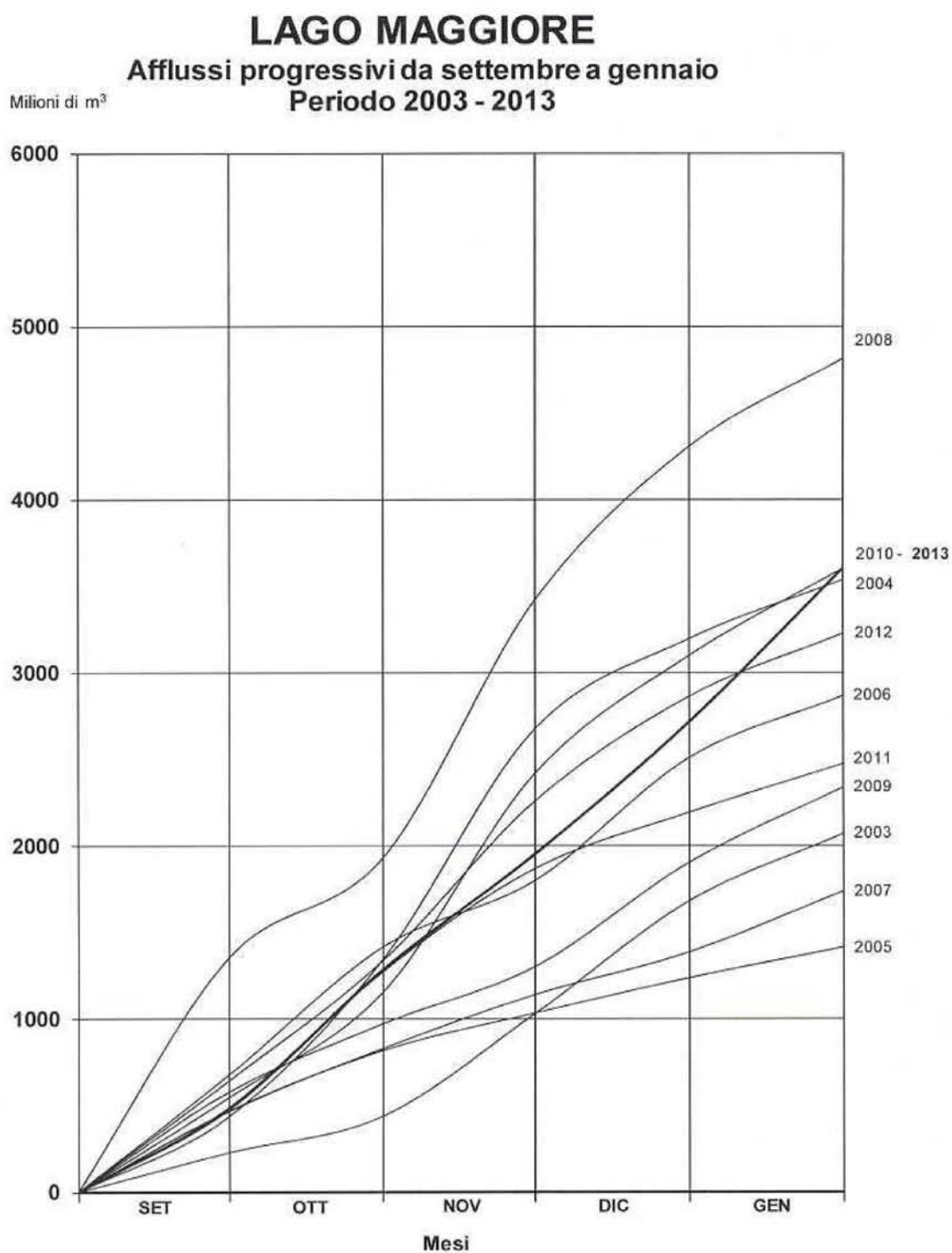


fig. 1

## LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2013

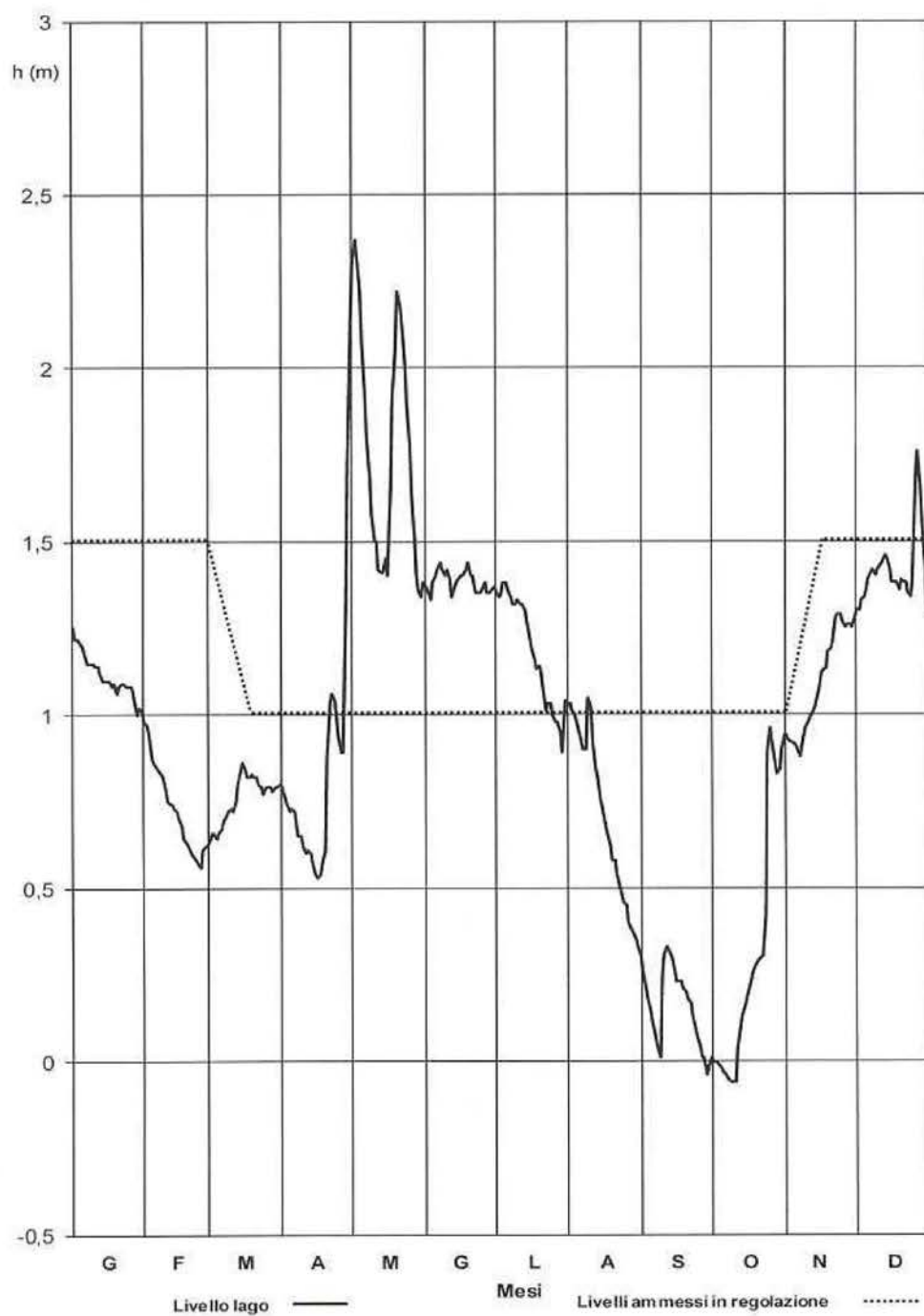


fig. 2



## 2) Attività inerenti gli affari generali.

### 2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Nel corso del 2013 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 5 riunioni: il 19/02, il 16/04 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2012, il 24/09, il 24/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2014 ed il 6/12.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 6 riunioni nei giorni: 24/01, 19/02, 5/04, 26/06, 24/09, 6/12 e n. 1 teleconferenza, come previsto dall'art. 23 dello Statuto consortile vigente il 18/10 per redigere la relazione di competenza al Bilancio Preventivo 2014.

Il Comitato di Regolazione si è riunito 4 volte e precisamente: il 4/10, il 31/10, il 28/11 ed il 4/12, tema comune delle quattro riunioni è stato il riparto della risorsa idrica al nodo di Turbigo e al Panperduto.

Alcuni membri del Comitato di Regolazione hanno partecipato a 2 conferenze di servizi sulla regolazione del lago Maggiore per l'incremento del livello massimo di regolazione estiva tenutesi a Parma presso la sede dell'Autorità di Bacino del Po nei giorni: 9/04 e 3/10.

### 2.2) 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.

### 2.3) Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni.

In ossequio al decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 il Consorzio ha modificato l'home page del proprio sito istituzionale istituendo una sezione denominata "Amministrazione trasparente" che ha assorbito, integrato e sostituito la precedente "Trasparenza".

A norma della legge 190/2012 e del D.lgs. 33/2013 ha adottato il nuovo regolamento per l'esercizio del diritto di accesso ai documenti amministrativi garantendo in particolare l'accesso civico.

### 2.4) Verifica sismica.

Sono state acquisite le risposte dell'analisi sismica effettuata sullo Sbarramento della Miorina e sugli edifici uffici-magazzino.

I risultati hanno confermato le ipotesi iniziali, cioè che lo sbarramento è in grado di assorbire le azioni sismiche previste dalla NTC 2008.

Per quanto concerne l'edificio, l'analisi ha evidenziato la buona risposta delle strutture alle azioni del sisma, con la sola prescrizione di aumentar l'armatura longitudinale di una coppia di pilastri.



2.5) DMV – fiume Ticino e progetto Cariplo.

Dopo la conclusione della prima fase di sperimentazione del deflusso minimo vitale del fiume Ticino, l'avvio della seconda fase ha visto il Consorzio partecipare come capofila a un bando Cariplo per "Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell'ambito della rete ecologica sovraregionale": partner del bando i due Parchi del Ticino Lombardo e Piemontese, soggetti coinvolti nella realizzazione delle attività previste l'Università dell'Insubria di Varese e la Società GRAIA.

La Fondazione Cariplo nel novembre 2013 ha approvato il progetto consentendo così l'avvio delle procedure per l'inizio attività.

IL DIRETTORE  
Doriana Bellani

IL PRESIDENTE  
Alessandro Folli

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	617.572
Riscossioni	in c/competenza	€	1.085.431
	in c/residui	€	914
		€	1.086.345
Pagamenti	in c/competenza	€	1.011.390
	in c/residui	€	156.838
		€	1.168.228
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	535.689
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	0
	dell'esercizio	€	130.000
		€	130.000
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	232.654
	dell'esercizio	€	349.658
		€	582.312
<b>Avanzo</b> d'amministrazione alla fine dell'esercizio		€	83.377

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2014 risulta così ripartita:		
<b>Parte vincolata</b>	€	0
<b>Parte disponibile</b>	€	83.377
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€	0
<b>Totale risultato di amministrazione</b>	€	83.377

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO  
GENERALE DELL'ESERCIZIO 2013**

Signori Consiglieri,

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2013, corredato dalla relazione del Presidente e sottoposto alla Vostra approvazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione di competenza. Il collegio dei revisori sta approfondendo, d'intesa con la Struttura e il Ministero Vigilante, le modalità applicative della norma concernente l'armonizzazione dei sistemi contabili che, previa emanazione di un regolamento recante la revisione del DPR n. 97/2003, potrebbe portare a partire dal prossimo esercizio finanziario a redigere il bilancio secondo principi contabili in parte diversi e secondo una nuova classificazione della spesa per missioni e programmi, da individuare applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e nella Circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013. Il Collegio dei revisori fa presente altresì che il Consorzio è in attesa dell'emanazione del Decreto di natura non regolamentare di cui alla Legge 24 febbraio 2012, n. 14 di conversione del decreto c.d. *milleproroghe*, che deve apportare le modifiche statutarie "inerenti la composizione, anche in deroga all'art. 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" del Consorzio stesso.

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2013 è stato redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003. Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto, oltre che dal rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa. Quest'ultima, anch'essa redatta in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del sopracitato art. 48 del DPR n. 97/2003, fornisce le informazioni sull'andamento della gestione e sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2013, e illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate. Per questa ragione il documento assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione". Al Rendiconto Generale è allegata la situazione amministrativa.

Il Collegio dà evidenza inoltre dei seguenti dati riassuntivi:

**1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente	€ 1.082.854	€ 1.023.313
In conto capitale	€ -	€ 205.158
Partite di giro	€ 132.577	€ 132.577
	€ 1.215.431	€ 1.361.048
Disavanzo finanziario	€ 145.617	€ -
Totale	€ 1.361.048	€ 1.361.048

## 2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.463.359
Passivo	€	582.312
Patrimonio netto	€	<u>881.047</u>

## 3) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	+1.082.764
Costi della produzione	€	- 1.111.748
Proventi e oneri finanziari	€	+ 90
Proventi e oneri straordinari	€	+ 12.850
Disavanzo economico	€	<u>16.044</u>

## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	617.572
Riscossione residui e competenze	€	1.086.345
Pagamenti residui e competenze	€	1.168.228
	€	- 81.883
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€	535.689
Residui attivi	€	130.000
Residui passivi	€	<u>582.312</u>
	€	- 452.312
Avanzo di amministrazione al 31.12.2013	€	<u>83.377</u>

Il Collegio ha rilevato che:

- 1) la gestione, che ha registrato l'applicazione di un avanzo di amministrazione di € 216.144, evidenzia nel Rendiconto finanziario un disavanzo di competenza di 145.617. La gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 132.435 di cui € 2.235 per entrate correnti e € 130.200 per partite di giro mentre gli scostamenti in meno nelle uscite di € 668.124 afferiscono per € 293.069 alle spese correnti, per € 244.855 alle spese in conto capitale e per € 130.200 a partite di giro;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 16.044, presenta un decremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2013, ammonta ad Euro 881.047 rispetto a quello esistente all'01.01.2013 di € 897.091;
- 3) il disavanzo di € 16.044 del conto economico è determinato dalla differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione, più il saldo tra i proventi e gli oneri finanziari e straordinari;
- 4) la situazione amministrativa al 31 dicembre 2013 espone un avanzo di amministrazione di € 83.377 rispetto ad € 216.144 del precedente esercizio, che trova analitica ragione nella somma algebrica fra il disavanzo finanziario di competenza di € 145.617 e la variazione in meno registrata nei residui passivi di € 12.850. La differenza



fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2013 di € 617.522, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2013 di € 535.689 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio.

Il Collegio, inoltre, precisa che:

- le voci indicate nel Rendiconto generale sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta e riflettono anche riduzioni conseguenti all'applicazione della normativa sul contenimento della spesa, di cui si dà peraltro atto nella nota integrativa e relazione sulla gestione. In particolare, sono stati versati al bilancio dello Stato € 18.300 di cui € 4.888 ai sensi dell'art. 6, comma 21 del D.L. 78/2010 ed € 13.412 ai sensi dell'art. 8, comma 3 del D.L. 95/2012. Sui compensi agli organi dell'Ente, ove previsti, è stata calcolata la riduzione prevista dall'art. 6, comma 3 della legge 122/2010;
- 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 sette dipendenti in servizio al 31.12.2013, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2012 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 4 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 2013.

Milano, 11 aprile 2014

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
9	968	190	INCOLTO STERRATO			
9	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
9	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
9	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
9	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
9	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
9	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
9	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
9	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
9	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
9	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
9	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
9	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
9	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
9	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
9	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
9	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
9	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
9	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
9	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
9	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
9	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
9	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
9	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
9	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
9	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
9	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
9	973	290	INCOLTO STERRATO			
9	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
9	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
9	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
9	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
9	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
9	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
9	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
9	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
9	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
9	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
9	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
9	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
9	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
9	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
9	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
9	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
9	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
9	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
9	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
9	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
9	974	240	INCOLTO STERRATO			
9	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
9	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
9	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
9	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
9	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
9	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
9	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
9	946	1380				
9	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
9	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq
----------------------	----------

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETO 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
----------------------	----------

## PUBBLICAZIONI DEL CONSORZIO DEL TICINO

1	1940	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Sistemazione dello sbocco del lago Maggiore
2	1943	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione dei deflussi dal lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni
3	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione dei benefici ritraibili dall'elevamento del limite superiore della trattenuta attiva dall'altezza di + 1,00 m a quella di + 1,50 m sopra lo zero dell'idrometro di Sesto Calende
4	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Ripercussioni della regolazione del lago Maggiore sulle piene del lago e su quelle del Ticino a Sesto Calende
5	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Variazioni provocate dalla regolazione dei deflussi nelle tenute dei livelli del lago Maggiore
6	1955	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione del lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni. (seconda parte, anni 1945-1954)
7	1961	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate regolate giornaliere derivabili nei periodi irrigui dal 1916 al 1959 calcolate con le modalità del normale esercizio
8	1963	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti</i>	Sistemazione dell'alveo del fiume Ticino al Dosso dei Murazzi
9	1964	<i>Prof. Ing. Luigi Gherardelli</i>	Influenza dei serbatoi montani alpini sulla regolazione del lago Maggiore
10	1964	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate autunno-inverno derivabili dal fiume Ticino calcolate con le modalità del normale esercizio dal 1916 al 1964
11	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le portate dell'incile del lago Maggiore in regime libero prima e dopo la sistemazione del suo alveo
12	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le risorgenze nell'alveo del fiume Ticino dalla diga della Miorina al ponte di Turbigo
13	1968	<i>Consorzio del Ticino</i>	La regolazione del lago Maggiore nel primo venticinquennio di esercizio (1943-1967)
14	1973	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini</i>	Le piene del lago Maggiore e del Ticino emissario nel primo trentennio di regolazione
15	1981	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenza dei serbatoi alpini sulla regolazione del lago Maggiore
16	1982	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenze delle modalità di regolazione del lago Maggiore nei riguardi delle portate erogabili e dei livelli di piena
17	1986	<i>Prof. Ing. Piero Maria Pellò Dr. Ing. Giulio Roncoroni</i>	Informazioni relative all'evento di piena del lago Maggiore dell'aprile-maggio 1986 con analisi degli effetti, nella circostanza di ipotetici interventi tendenti a ridurre le esondazioni
18	1993	<i>Prof. Ing. Domenico Zampaglione</i>	Cinquanta anni di regolazione
19	1995	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il funzionamento idraulico dell'incile del lago Maggiore: Modello matematico dal Lago allo sbarramento di Porto della Torre e ricostruzione delle piene dell'autunno 1991 e 1993
20	1997	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Conseguenze di una modifica dell'incile del lago Maggiore sugli alti livelli lacuali e sulle portate di piena del Ticino emissario
21	1999	<i>Ugo Maione, Doriana Bellani Michele Buffo, Silvano Ravera, Cecilia Moscu, Nicola Quaranta, Fabrizio Merati</i>	Ricerca sul DMV "Deflusso Minimo Vitale" del fiume Ticino dalla diga della Miorina alla confluenza con il Po
22	2000	<i>Michele Cattaneo, Ugo Maione, Paolo Mignosa, Massimo Tomirotti</i>	L'evento di piena dell'ottobre 2000 sul bacino del Ticino
23	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Effetti sulle piene del Verbano e del Ticino provocati da un aumento della capacità di deflusso all'incile
24	2004	<i>Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il controllo delle piene del lago e del Ticino
25	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Impostazione di un controllore Fuzzy per la regolazione ottima multiobiettivo di un invaso
26	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Paolo Mignosa Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Metodologia per lo studio dell'effetto di una regolazione multiobiettivo sull'andamento dei livelli di piena di un invaso
27	2010	<i>Dr. Ing. Maurizio Gandolfo</i>	Viaggio nella storia della regolazione delle acque del lago Maggiore





# **RENDICONTO GENERALE**

## **PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 22 Aprile 2015

**ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2015-2018****- Presidente**

Geom. Ettore Grecchi

Presidente F.F.

**- Consiglio di Amministrazione**

- |    |                           |   |
|----|---------------------------|---|
| 1. |                           | Presidente / Nominato Ministero dell'Ambiente       |
| 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. Ivan Gabatel        | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali |

**- Collegio dei Revisori**

- |             |                     |   |
|-------------|---------------------|---|
| 1. Dott.    | Franco Rudoni       | Presidente – Nominato dall'Assemblea      |
| 2. Dott.ssa | Rosa Rotundo        | Nominata dal Ministero Economia e Finanze |
| 3. Dott.    | Ezio Maria Reggiani | Nominato dal Ministero dell'Ambiente      |

**- Direttore**

Dott. Ing. Luigi Bertoli



## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2014

### **A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE**

Si premette che il Rendiconto generale 2014 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 2014 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo d'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 € 1.021.905,32 è comprensivo delle entrate contributive ordinarie di € 791.506,84 e delle straordinarie di € 183.327,40 dovute al rimborso per prestito di cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per la sostituzione paratoie. Tra le altre entrate, oltre al rimborso per le prestazioni pensionistiche ENPAIA, agli affitti e interessi figurano rimborsi sinistri e premialità aggiuntiva da Regione Lombardia per assunzione semestrale.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro assommano a € 550.216,65, comprensive di € 300.000,00 di investimento della liquidità di durata inferiore all'anno.

Il totale delle entrate accertate del 2014 ammonta a € 1.572.121,97 con una diminuzione di € 875.727,03 rispetto al 2013 dovuto al mancato introito del finanziamento del prestito. La riduzione rispetto al previsto del 2014 è di € 95.220,03 dovuta soprattutto alle partite di giro a cui corrispondono quindi minori uscite.

I residui attivi assommano a € 125.114,21 dovuti ad introiti non riscossi al termine dell'esercizio ma già riscossi alla data presente relativamente al finanziamento Cariplo.

#### **SPESE**

TITOLO I – Uscite correnti

Le spese correnti sono state impegnate in € 793.592,78 con un'economia di € 123.907,22 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 2.145,92
- Indennità Collegio dei Revisori (cap. 3/U)	€ 1.065,83
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 20.907,78
- Compensi personale a tempo determinato (cap. 4-1/U)	€ 11.000,00
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 16.589,78
- IRAP a carico dell'Ente (cap. 8/U)	€ 4.967,00
- Manutenzione e noleggio ed esercizi mezzi di trasporto (cap. 19/U)	€ 2.929,00
- Premi assicurazioni (cap. 21/U)	€ 2.049,50
- Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento (cap. 21-1/U)	€ 1.962,15

- Manutenzione ed esercizio opere di regolazione (cap. 22/U)	€ 7.883,67
- Collaborazioni coordinate e continuative	€ 800,00
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 24.128,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 122.890,20

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 168.218,49 con una diminuzione di € 13.781,51 sul preventivo. Rimangono da pagare € 19.494,15 che riguardano essenzialmente acquisti attrezzature e liquidazione anticipazione TFR.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 550.216,65.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2014 assomma a € 1.512.027,92 con una diminuzione di € 228.472,08 sulle previsioni e in diminuzione di € 858.833,08 sul 2013 (diminuzione dovuta al passaggio in conto residui dei lavori delle paratoie).

La gestione dei residui passivi, accertati in € 1.617.494,38 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 241.561,76. Rimangono da pagare € 1.366.930,34.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 1.509.314,69 con una diminuzione di € 108.179,69 rispetto all'inizio del 2014 e riguardano essenzialmente i lavori di sostituzione paratoie.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE**

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 716.646,03 (al 31/12/2013) a € 785.742,36 (al 31/12/2014). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 751.978,36. Il notevole avanzo d'amministrazione è frutto di precedenti avanzi prudenziali.

La situazione patrimoniale al 31/12/2014 ammonta a € 5.854.830,85 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.712.504,56 con una diminuzione di € 1.279.578,06 rispetto al 2013 cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella. La differenza è dovuta all'iscrizione del debito verso Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. nelle passività dello stato patrimoniale.

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

	ANNO 2014	ANNO 2013	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 1.016.141,43</b>	<b>€ 851.348,80</b>	<b>€ 164.792,63</b>	<b>€ -</b>
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 974.834,24	€ 809.419,00	€ 165.415,24	€ -
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 8.491,00	€ 8.271,00	€ 220,00	€ -
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 32.816,19	€ 33.658,80	€ -	€ 842,61

L'aumento di € 165.415,24 è dovuto per la 1ª rata di ammortamento calcolata sul prestito decennale concesso da CDP S.p.A. così come contabilizzato sul cap. 3/E relativo ai contributi straordinari delle Utenze.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 840.485,66</b>	<b>€ 771.037,76</b>	<b>€ 69.447,90</b>	<b>€ -</b>
<b>12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 1.996,08	€ 1.856,74	€ 139,34	€ -
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 3.244,32	€ 2.226,60	€ 1.017,72	€ -
<b>13) PER SERVIZI</b>				
a) Pubblicità	€ -	€ -	€ -	€ -
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	€ 549,00	€ 1.003,28	€ -	€ 454,28
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ -	€ -	€ -	€ -
d) Pulizie	€ 5.898,36	€ 5.509,93	€ 388,43	€ -
e) Spese postali	€ 249,90	€ 418,13	€ -	€ 168,23
f) Energia elettrica	€ 8.938,80	€ 8.200,00	€ 738,80	€ -
g) Telefonia	€ 11.720,08	€ 11.630,71	€ 89,37	€ -
h) Studi ed incarichi di consulenza	€ 22.000,00	€ 38.300,00	€ -	€ 16.300,00
i) Collaborazioni coordinate e continue, contratti d'opera e	€ 2.200,00	€ 2.000,00	€ 200,00	€ -
l) Assicurazioni	€ 9.950,50	€ 10.040,50	€ -	€ 90,00
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre	€ -	€ 574,75	€ -	€ 574,75
n) Spese di rappresentanza	€ 276,90	€ 219,60	€ 57,30	€ -
o) Uscite per accertamenti sanitari	€ 677,10	€ -	€ 677,10	€ -
p) Manutenzione, riparazione e adattamenti locali e relativi in	€ 3.880,43	€ 3.726,87	€ 153,56	€ -
q) Manutenzione, noleggio ed es. di mezzi di trasporto	€ 2.070,10	€ 2.901,08	€ -	€ 830,98
r) Manutenzione ordinaria e ripar. mobili, app. e strumenti	€ 52.116,33	€ 49.000,00	€ 3.116,33	€ -
s) Servizi informatici	€ 30.000,00	€ 31.500,00	€ -	€ 1.500,00
t) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ 2.037,85	€ 2.022,02	€ 15,83	€ -
u) Altre spese per servizi	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ -	€ 1.000,00
<b>14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 9.652,07	€ 8.601,85	€ 1.050,22	€ -
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi collegiali	€ 7.584,08	€ 7.226,14	€ 357,94	€ -
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio	€ 8.934,17	€ 8.614,65	€ 319,52	€ -
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ 336,14	€ 354,83	€ -	€ 18,69
<b>17) PER IL PERSONALE</b>				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 151.092,22	€ 151.153,79	€ -	€ 61,57
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	€ 106.560,39	€ 107.694,25	€ -	€ 1.133,86
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'estero	€ 3.215,08	€ 3.244,09	€ -	€ 29,01
f) Spese per personale a contratto	€ 56.387,06	€ 40.893,29	€ 15.493,77	€ -
g) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 65.410,22	€ 63.397,75	€ 2.012,47	€ -
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€ 22.033,00	€ 21.538,00	€ 495,00	€ -
i) Buoni pasto o mensa	€ 4.842,24	€ 3.939,52	€ 902,72	€ -
l) Formazione del personale	€ 947,64	€ 909,00	€ 38,64	€ -



m) Trattamento di fine rapporto	€	13.873,00	€	13.873,00	€	-	€	-
n) Trattamento di quiescenza e similari	€	33.281,00	€	33.447,00	€	-	€	166,00
o) Altri costi per il personale	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>								
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	33.019,88	€	33.427,90	€	-	€	408,02
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	€	121.511,72	€	56.592,49	€	64.919,23	€	-
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>								
	€	175.655,77	€	80.311,04	€	95.344,73	€	-

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2013, riguardano le seguenti voci:

- 13 b) + € 1.017,72 (cap. 11/U) per maggiori uscite di rassegna stampa;
- 13 f) + € 738,80 (cap. 17/U) maggiori uscite di energia elettrica;
- 13 h) - € 16.300,00 (cap. 21-2/U) per minori spese su incarichi di consulenza;
- 13 o) + € 677,10 (cap. 13-1/U) per accertamenti sanitari sui dipendenti secondo le leggi vigenti;
- 13 r) + € 11.000,00 (cap. 22/U) per maggiori uscite per spese istituzionali;
- 13 s) - € 1.500,00 (cap. 13-3/U) per minori uscite su servizi informatici;
- 14 a) + € 1.050,22 (cap. 14/U) per aumento spese condominiali;
- 17 f) + € 15.493,77 (cap. 4-3/U) per aumento ore personale a contratto;
- 17 g) + € 2.012,47 (cap. 7/U) per aumento contributi previdenziali dovuti a conguagli retribuzione accessoria spettanti al dirigente;
- 22) + € 64.919,23 (cap. 28/U - 30-1/U) rispettivamente per quota interessi sul prestito CDP S.p.A. e pagamenti a favore dell'Entrata del Bilancio dello Stato per riduzione spese per consumi intermedi e limiti di spesa.

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	€	5.763,89	€	592,02	€	5.171,87	€	-
---------------------------------------	---	----------	---	--------	---	----------	---	---

**24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	5.763,89	€	592,02	€	5.171,87	€	-
<b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	€	-	€	-	€	-	€	-

<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.</b>	€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---

**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.	€	-	€	-	€	-	€	-
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-

<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	€	1.460.997,72	€	1.477.213,33	€	-	€	16.215,61
---	---	--------------	---	--------------	---	---	---	-----------

**28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"**

c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	€	-	€	1.470.000,00	€	-	€	1.470.000,00
--	---	---	---	--------------	---	---	---	--------------

**29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"**

a) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (Rettifica)	€	1.344.105,60	€	-	€	1.344.105,60	€	-
b) 1° rata ammortamento prestito CDP S.p.A.	€	125.894,40	€	-	€	125.894,40	€	-

**30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI**

a) maggiore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	9.002,28	€	7.213,93	€	1.788,35	€	-

**31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI**

b) minore entrata residui attivi	€	-	€	0,60	€	-	€	0,60
----------------------------------	---	---	---	------	---	---	---	------

Con riferimento ai proventi e oneri straordinari, si forniscono le seguenti precisazioni:

- 29 a-b) € 1.470.000,00 costituiscono la quota a rettifica del punto 28 c) anno 2013 che andava iscritta nelle passività dello stato patrimoniale. Il totale è stato suddiviso in due quote poiché € 125.894,40 rappresenta la 1ª rata di ammortamento del prestito decennale che va iscritta correttamente nei costi del conto economico;

- 30 b) € 9.002,28 rappresenta minori uscite sui residui passivi con maggior riferimento a tasse e tributi vari (cap. 30/U), spese legali (cap. 32/U) e obblighi ittogenici (cap. 24/U).

<b>DISAVANZO ECONOMICO 2014 / AV. EC. 2013</b>	<b>€ 1.279.578,06</b>	<b>€ 1.558.116,39</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 278.538,33</b>
--	-----------------------	-----------------------	------------	---------------------

#### **D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE**

##### **ATTIVITA'**

	ANNO 2014	ANNO 2013	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
<b><u>B I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>	<b>€ 2.806.914,05</b>	<b>€ 2.806.914,05</b>	<b>€ 103.659,04</b>	<b>€ 103.659,04</b>
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 1.366.340,96	€ 1.470.000,00	€ -	€ 103.659,04
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.440.573,09	€ 1.336.914,05	€ 103.659,04	€ -

L'aumento di € 103.659,04 riguarda lavori inerenti la gara d'appalto per la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate. La diminuzione di pari importo al punto 6) trova riscontro nella riduzione dei residui passivi.

<b><u>B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>	<b>€ 461.874,76</b>	<b>€ 466.443,55</b>	<b>€ 42.349,94</b>	<b>€ 46.918,73</b>
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	€ -	€ -	€ -	€ -
2) Terreni e fabbricati	€ 292.955,25	€ 292.955,25	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari (CAT. Iª)	€ 15.966,78	€ 16.022,69	€ 3.036,63	€ 3.092,54
4) Attrezzature industriali (CAT. IIIª)	€ 136.517,33	€ 124.910,78	€ 38.642,31	€ 27.035,76
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VIª)	€ 9.666,25	€ 12.302,50	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VIIª)	€ 1.148,00	€ 732,33	€ 671,00	€ 255,33
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 5.621,15	€ 19.520,00	€ -	€ 13.898,85
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	<b>€ 163.298,36</b>	<b>€ 153.968,30</b>	<b>€ 42.349,94</b>	<b>€ 33.019,88</b>

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 2014 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 Iª - IIIª - VIª - VIIª.

L'importo di € 33.019,88 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

<b><u>B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>	<b>€ 290.984,99</b>	<b>€ 277.111,99</b>	<b>€ 13.873,00</b>	<b>€ -</b>
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2012 disponibile c/o INA	€ 274.633,00	€ 260.760,00	€ 13.873,00	€ -
4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.	€ -	€ -	€ -	€ -
4-c) Quota anno 2013 in pagamento	€ 13.873,00	€ 13.873,00	€ -	€ -

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 € 288.506,00 (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 € 13.873,00 riguarda la quota annuale 2014.



**C II. RESIDUI ATTIVI**

- 1) Crediti verso Utenti  
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi  
5) Crediti verso altri

€ 125.114,21	€ 77.885,75	€ 47.228,46	€ -
€ 119.819,00	€ 73.071,00	€ 46.748,00	€ -
€ 4.757,00	€ 4.757,00	€ -	€ -
€ 538,21	€ 57,75	€ 480,46	€ -

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

- 1-a) Depositi bancari

€ 2.169.942,84	€ 2.256.254,66	€ -	€ 86.311,82
----------------	----------------	-----	-------------

**TOTALI ATTIVITA'**

€ 5.854.830,85	€ 5.884.610,00	€ 207.110,44	€ 236.889,59
----------------	----------------	--------------	--------------

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

- 1-a) Contributo Regione Lombardia

€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

**C) FONDI PER RISCHIED 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.

€ 288.506,00	€ 274.633,00	€ 13.873,00	€ -
€ 288.506,00	€ 274.633,00	€ 13.873,00	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

**E) RESIDUI PASSIVI**

- 1) Obbligazioni  
5) Debiti verso fornitori  
8) Debiti tributari  
12) Debiti diversi

€ 1.509.314,69	€ 1.617.494,38	€ 20.665,72	€ 128.845,41
€ 42.458,98	€ 32.800,72	€ 9.658,26	€ -
€ 1.439.287,21	€ 1.568.132,62	€ -	€ 128.845,41
€ 13.695,50	€ 2.688,04	€ 11.007,46	€ -
€ 13.873,00	€ 13.873,00	€ -	€ -

**G) DEBITI DI REGOLAMENTO**

- 1) Piano di ammortamento prestito CDP S.p.A.

€ 1.344.105,60	€ -	€ 1.344.105,60	€ -
€ 1.344.105,60	€ -	€ 1.344.105,60	€ -

**TOTALI PASSIVITA'**

€ 3.142.326,29	€ 1.892.527,38	€ 1.378.644,32	€ 128.845,41
----------------	----------------	----------------	--------------

**A) PATRIMONIO NETTO**

€ 2.712.504,56	€ 3.992.082,62	€ -	€ 1.279.578,06
----------------	----------------	-----	----------------

**TOTALE A PAREGGIO**

€ 5.854.830,85	€ 5.884.610,00
----------------	----------------

**E. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2014**

La fine dell'anno 2013 è stata caratterizzata da forti perturbazioni piovose con afflussi record per il periodo.

Di conseguenza con l'inizio dell'anno il livello del lago e la portata erano sopra la media del periodo. Malgrate cm 73,5 – portata erogata 190 mc/sec.

Con previsioni meteo in peggioramento il 18/01 il deflusso è aumentato a 240 mc/sec. Afflussi di 280 mc. Vista la situazione lago/afflussi e l'andamento meteo verso la fine di gennaio, gli utenti idroelettrici decidono di posticipare di 2 settimane i programmati lavori di manutenzione. I lavori vengono poi eseguiti nei mesi di febbraio/marzo nonostante il deflusso elevato. Dai primi di aprile iniziano le prime derivazioni irrigue, che si fanno più consistenti dopo la metà mese con inizio anche della Martesana.

La portata viene, indipendentemente dalle esigenze irrigue, mantenuta abbondante anche per non superare il limite imposto dalla concessione per aprile (Fortilizio +70 cm).

Pertanto tutto il mese di aprile trascorre con portata attorno a 180 mc/sec e punte di erogazione di 230-260 mc/sec verso fine mese.

Livello del lago a Malgrate sempre sopra i 60 cm. Nel mese di maggio aumentano tutte le derivazioni irrigue quasi a portate di competenza, gli afflussi al lago sono mediamente sopra i 200 mc/sec e verso fine mese, forti perturbazioni temporalesche, li fanno aumentare fin sopra i 300 mc/sec con punta di 500 il 24/5. La quota del lago sale fino sopra i 90 cm e il deflusso viene regolato a 340 mc/sec. In questo periodo sono state fatte manovre di riduzione portata per favorire il termine lavori sulle pile al ponte di Brivio, richiesta pervenuta dalla Provincia di Lecco sezione protezione Civile/sezione strade.

Nei primi giorni di giugno è giunta la richiesta anche dal Comune di Brivio e Carabinieri e sopralluogo sommozzatori su una pila del ponte per verifiche su ordigno bellico rilevato durante l'esecuzione dei lavori di rafforzamento alle pile.

Ci sono stati anche problemi su un cantiere a cassano d'Adda, sempre per lavori sul ponte stradale, per allagamenti dovuto a manovre ma soprattutto all'aumento portata per Brembo. Per ovviare al problema si stabilisce, con il responsabile lavori, di comunicare manovre dalla diga con fonogrammi a un numero reperibile. Con livello del lago sempre superiore a 80 cm a Malgrate, portata mediamente superiore ai 250 mc/sec e perturbazioni piovose in atto, si è costretti alla fine di giugno ad aumentare il deflusso in maniera repentina per giungere il 29/6 all'apertura totale delle paratoie. Prima dell'apertura vengono, come di consuetudine, avvertiti tutti gli Enti di competenza: Prefetture, Servizio Dighe, Comune di Como.

Le forti piogge si fanno sentire anche su tutto il comprensorio e molti utenti irrigui sono costretti a ridurre le portate derivate. Dopo alcuni giorni in cui la portata è stata ridotta a 300 mc/sec si torna in apertura totale l'8/7 con deflusso di 460 mc/sec. Nonostante l'assenza di precipitazioni di rilievo l'afflusso al lago si mantiene molto alto per il periodo, dovuto al cospicuo manto nevoso accumulato nell'inverno, anch'esso parecchio superiore alla media storica misurata in cm sul bacino.

L'afflusso massimo durante il mese di luglio ha toccato quota 770 mc/sec il 9/7 e con media di tre giorni a 608 mc/sec.

Le perturbazioni temporalesche si susseguono durante tutto il mese di luglio, anche su tutto il comprensorio irriguo, costringendo continue manovre di riduzione dei canali irrigui da parte dei gestori e a ritornare in apertura totale con la diga il 29/7 a 460 mc/sec, afflussi a 700 mc/sec e livello lago a +103,5 a Malgrate.

Malgrado l'andamento degli afflussi e le tre aperture totali della diga si è riusciti a mantenere il livello lago a un massimo di 120,5 a Malgrate il 9/7.

Anche il mese di agosto inizia con andamento afflussi in aumento e superiori alla media periodo per piogge e temporali, portate superiori alla media e si giunge nuovamente il 13/8 all'apertura totale della paratoie.

Il deflusso raggiunge 520 mc/sec e l'afflusso al lago massimo i 960 mc/sec il 14/8.

Il lago raggiunge il massimo di 117 cm. Si arriva a fine mese con afflussi ancora di 200 mc/sec e livello del lago sopra i 60 cm. La stagione irrigua è stata caratterizzata, più che dai soliti problemi di gestione oculata della risorsa, da problemi di gestione tempestiva delle emergenze per straordinari eventi piovosi ripetuti sia sul bacino che sul comprensorio.

Vista ormai la totale assenza di esigenze irrigue, sia per l'andamento della stagione sia per il periodo, si cerca di ridurre il deflusso per andare incontro a richieste dei produttori di energia.

Per settembre la portata viene regolata da 190 a 150 mc/sec per massima produzione delle centrali idroelettriche.

Il deflusso viene mantenuto pressoché costante anche per tutto il mese di ottobre tranne che in alcuni giorni a metà mese quando per una perturbazione e conseguenti afflussi medi di 420 mc/sec (media 5gg) il livello sale da +30 cm circa a 70 cm a Malgrate. Portata aumentata a 280 mc/sec e poi ridotta a 170 mc/sec fino a fine mese.



L'ennesima situazione di forti temporali nei primi giorni di novembre favorisce afflussi record e un'ulteriore apertura totale che, viste le previsioni, l'ufficio tecnico decide di anticipare già con livelli del lago attorno a 70 cm il giorno 5/11. Nonostante la repentina anticipata apertura il livello del lago continua la salita nei giorni successivi fino a raggiungere il massimo annuale a Malgrate di 154,5 cm.

La portata massima erogata al colmo è stata di 647 mc/sec l'afflusso massimo raggiunto è stato di 1150 mc/sec (media 24 ore).

Durante tutto l'evento viene mantenuto uno stretto contatto con i responsabili ufficio tecnico del Comune di Como, ai quali fin dall'inizio dell'evento viene consigliato di prendere provvedimenti per chiusura lungo lago.

L'apertura totale delle paratoie viene mantenuta dal 5/11 al 22/11. Durante questo periodo ci sono stati costanti aggiornamenti con enti di competenza per gestione piena che oltre al lago, ha dato seri problemi anche a valle per la concomitanza delle piene fiume Brembo che ha raggiunto portata massima di oltre 600 mc/sec.

Il mese di dicembre trascorre con livello del lago superiore alla media del periodo e erogazione diminuita da 250 mc/sec a 150, portata ottimale idroelettrici.

Per quanto riguarda la situazione del manto nevoso a fine anno, siamo di molto inferiore sia al 2013, anno record, che agli ultimi anni e alla media storica:

2014	2013	2012	2011	Media (45 anni)
5,1 cm	60,6 cm	34,3 cm	18,2 cm	39 cm

Si segnala che per l'anno 2014 l'acqua nuova è stata prodotta per 63 gg con una media di 9,1 mc/sec (con max di 36,2 cm il 4/11) corrispondente ad un volume di 49,5 milioni di mc pari a 9,4 GWh. Il 2014, con 238 mc/sec medi giornalieri di afflusso, si colloca in 4ª posizione dal 1946.

#### F. ALTRE ATTIVITA'

Il 2014 è stato il secondo anno del secondo triennio di sperimentazione Deflusso Minimo Vitale, comportando un certo impiego per il coordinamento dei dettagli ambientali sfociati con il convegno di Montanaso lombardo (LO) del 28/10/2014 con la pubblicazione "Valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Adda" nell'ambito di un progetto "Fondazione Cariplo". Il Consorzio è stato impegnato in numerose conferenze di servizi legate a nuove concessioni idroelettriche che comporteranno l'ingresso di nuovi utenti. Nel corso del 2014 è stato bandito l'appalto della sostituzione paratoie con sottoscrizione del contratto il 21/08/2014 con la ditta aggiudicatrice Promont s.n.c. ed i lavori sono stati consegnati ed in corso. Si è incrementata la funzionalità del sito tecnico [www.laghi.net](http://www.laghi.net), con accessi elevati in caso di piene indicando quindi la sua funzione pubblica di protezione civile. Sono state apportate alcune migliorie alle stazioni periferiche e alla banca dati.

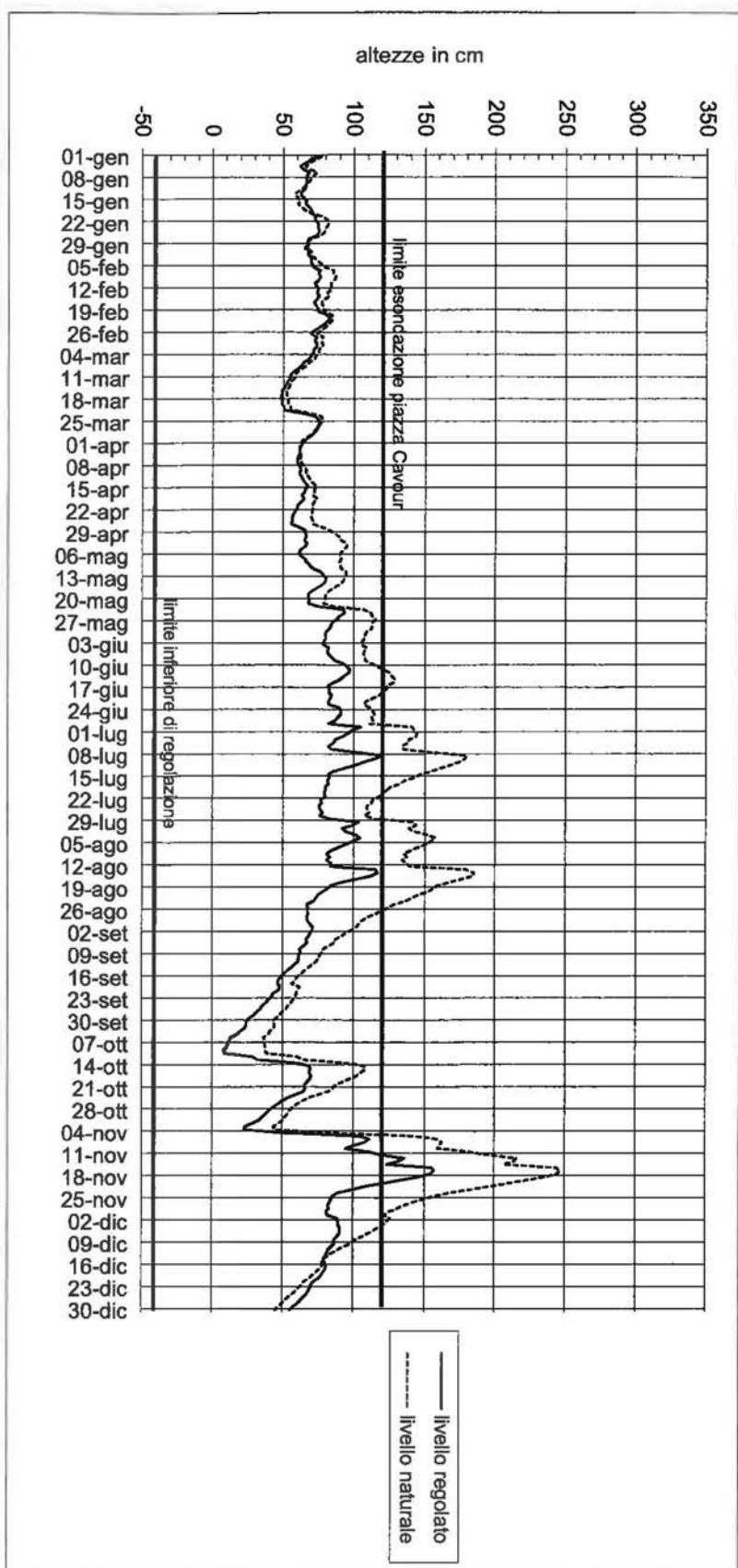
Si è aggiornato e completato anche il sito istituzionale <http://istit.addaconsorzio.it> che pur necessario per legge, si dimostra invece un appesantimento burocratico e finanziario come altri provvedimenti richiesti dalle amministrazioni centrali a cui si aggiungono i versamenti allo Stato centrale previsti da norma di finanza pubblica, in un ente il cui funzionamento è a carico degli utenti.

Milano, 22 Aprile 2015

IL PRESIDENTE F.F.  
(Geom. ETTORE GRECCHI)

IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2014



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2014**

DIRIGENTE (Area VI <sup>a</sup> - II <sup>a</sup> 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 PERSONALE



<div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div><b>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014</b></div> <div><b>ENTRATE</b></div>											
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
101010		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	974.842,00	0,00	0,00	974.842,00	855.015,24	119.819,00	974.834,24	0,00	7,76
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
	2/E	Contributi ordinari delle utenze	791.514,00	0,00	0,00	791.514,00	671.687,84	119.819,00	791.506,84	0,00	7,16
	3/E	Contributi straordinari delle utenze	183.328,00	0,00	0,00	183.328,00	183.327,40	0,00	183.327,40	0,00	0,60
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5/E	Oneri di concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103010		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	40.500,00	11.000,00	0,00	51.500,00	46.532,87	538,21	47.071,08	0,00	4.428,92
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizza diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
	8/E	Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	8.491,00	0,00	9,00
	9/E	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	2.000,00	6.000,00	0,00	8.000,00	5.225,68	538,21	5.763,89	0,00	2.236,11
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
	12/E	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	24.600,94	0,00	24.600,94	0,00	1.399,06
	13/E	Recuperi e rimborsi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	727,00	0,00	273,00
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
	14/E	Entrate eventuali	3.000,00	5.000,00	0,00	8.000,00	7.488,25	0,00	7.488,25	0,00	511,75
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103060		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	1.015.342,00	11.000,00	0,00	1.026.342,00	901.548,11	120.357,21	1.021.905,32	0,00	4.436,68

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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	Differenza 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	
			73.071,00	73.071,00	0,00	73.071,00	0,00	0,00	1.047.913,00	928.086,24	0,00	119.826,76	119.819,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2/E	56.464,00	56.464,00	0,00	56.464,00	0,00	0,00	847.978,00	728.151,84	0,00	119.826,16	119.819,00
			3/E	16.607,00	16.607,00	0,00	16.607,00	0,00	0,00	199.935,00	199.934,40	0,00	0,60	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101010			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.814,75			57,75	4.757,00	4.814,75	0,00	0,00	56.314,75	46.590,62	0,00	9.724,13	5.295,21		
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
101020			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103010			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103020			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103030			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103040			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103050			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103060			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103070			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.491,00	0,00	9,00	0,00	
9/E			57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	8.057,75	5.283,43	0,00	2.774,32	538,21	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.800,94	0,00	1.399,06	0,00	
13/E			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	727,00	0,00	273,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
103080			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

<div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014</div> <div>ENTRATE</div>											
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
201010		<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>									
		<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI</b>									
		<b>PATRIM. E RISC. CREDITI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>									
		Riscossioni di titoli									
		<b>18/E di credito</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI</b>									
201020	20/E	Riscossioni crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201030	20-1/E	Riscoss. dep. cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202010		<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI</b>									
		<b>IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLLO STATO</b>									
		Contributo statale su opere regolazione									
		<b>21/E reversibile allo Stato</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>									
		Contributo regionale su opere regolazione									
		<b>22/E reversibile alle Regioni</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>									
		Riscossioni T.F.R.									
202030	23/E	dall'ENPAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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												
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201020	20/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	201030	20-1/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202010	21/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202020	22/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202030	23/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**ENTRATE**

5	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
		<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>									
			1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>									
	24/E	Prestito CDP S.p.A.	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI</b>									
		<b>GESTIONI SPECIALI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
		<b>1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>									
			341.000,00	300.000,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	550.216,65	0,00	90.783,35
		<b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>									
401010		Ritenute									
	28/E	erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	87.046,19	0,00	87.046,19	0,00	12.953,81
401020		Ritenute previdenziali e									
	29/E	assistenziali	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	24.516,40	0,00	24.516,40	0,00	3.483,60
401030		Ritenute									
	30/E	diverse	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	840,00	0,00	160,00
401040		Partite in conto									
	31/E	sospesi	40.000,00	300.000,00	0,00	340.000,00	300.754,06	0,00	300.754,06	0,00	39.245,94
401050		Trattenute per conto									
	32/E	di terzi	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	131.850,00	0,00	131.850,00	0,00	28.150,00
401060		Rimborsi di somme pagate									
	33/E	per conto di terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	3.910,00	0,00	6.090,00
401070		Fondo									
	34/E	economale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	700,00
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	341.000,00	300.000,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	550.216,65	0,00	90.783,35



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**ENTRATE**

[illegible]

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**ENTRATE**

ENTRATE

7	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	
		Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"										
		Titolo I	1.015.342,00	11.000,00	0,00	1.026.342,00	901.548,11	120.357,21	1.021.905,32	0,00	4.436,68	
		Titolo II	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Titolo IV	341.000,00	300.000,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	550.216,65	0,00	90.783,35	
		TOTALE	2.826.342,00	311.000,00	1.470.000,00	1.667.342,00	1.451.764,76	120.357,21	1.572.121,97	0,00	95.220,03	
		Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	73.158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE GENERALE	2.826.342,00	311.000,00	1.470.000,00	1.740.500,00	1.451.764,76	120.357,21	1.572.121,97	0,00	95.220,03	
							</					

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014****ENTRATE**

8	codice	capitolo	ENTRATE					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Gestione dei residui attivi			Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni				
				Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)			Variazioni				
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)	In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			77.885,75	73.128,75	4.757,00	77.885,75	0,00	0,00	1.104.227,75	974.676,86	0,00	129.550,89	125.114,21
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	90.783,35	0,00
			77.885,75	73.128,75	4.757,00	77.885,75	0,00	0,00	1.745.227,75	1.524.893,51	0,00	220.334,24	125.114,21
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			77.885,75	73.128,75	4.757,00	77.885,75	0,00	0,00	1.745.227,75	1.524.893,51	0,00	220.334,24	125.114,21

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**USCITE**

9	Capitolo		Gestione di competenza								
	N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimasta 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
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	635.972,00	10.800,00	18.400,00	628.372,00	494.177,33	48.506,40	542.683,73	0,00	85.688,27
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.230,00	7.230,00	0,00	270,00
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	10.000,00	0,00	7.500,00	2.500,00	354,08	0,00	354,08	0,00	2.145,92
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.934,17	0,00	8.934,17	0,00	1.065,83
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	336,14	0,00	336,14	0,00	663,86
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	172.000,00	0,00	0,00	172.000,00	151.092,22	0,00	151.092,22	0,00	20.907,78
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
102030		4-2/U Altre Indennità	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	38.405,96	0,00	38.405,96	0,00	1.594,04
102035		4-3/U Spese per pers. a contr.	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	48.502,91	7.884,15	56.387,06	0,00	5.612,94
102040		Fondo miglioramento									
	5-1/U	efficienza Ente	23.072,00	0,00	0,00	23.072,00	7.501,41	13.653,02	21.154,43	0,00	1.917,57
102050		Trattamento accessorio									
	5-2/U	dirigenziale	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	35.212,13	11.787,87	47.000,00	0,00	0,00
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	3.215,08	0,00	3.215,08	0,00	84,92
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	65.410,22	0,00	65.410,22	0,00	16.589,78
102080		IRAP									
	8/U	a carico dell'Ente	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	22.033,00	0,00	22.033,00	0,00	4.967,00
102090		9/U Buoni pasto o mensa	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.527,68	1.314,56	4.842,24	0,00	1.157,76
102100		Formazione del									
	10/U	personale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	947,64	0,00	947,64	0,00	1.052,36
		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	3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00	3.244,32	0,00	3.244,32	0,00	755,68
103015	11-1/U	Pubb. e stampe Ente	1.000,00	0,00	400,00	600,00	549,00	0,00	549,00	0,00	51,00
103020	12/U	Acq. mat. cons. e noleggi	5.000,00	0,00	1.000,00	4.000,00	1.996,08	0,00	1.996,08	0,00	2.003,92
		A RIPORTARE	505.372,00	8.500,00	8.900,00	504.972,00	391.262,04	41.869,60	433.131,64	0,00	71.840,36



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**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
			71.215,94	69.893,52	589,38	70.482,90	0,00	733,04	699.587,94	564.070,85	0,00	135.517,09	49.095,78
101010		1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	7.230,00
101020		2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	354,08	0,00	2.145,92	0,00
101030		3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.934,17	0,00	1.065,83	0,00
101040		3-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	336,14	0,00	663,86	0,00
102010		4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00	151.092,22	0,00	20.907,78	0,00
102020		4-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
102030		4-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	38.405,96	0,00	1.594,04	0,00
102035		4-3/U	4.449,42	4.449,42	0,00	4.449,42	0,00	0,00	66.449,42	52.952,33	0,00	13.497,09	7.884,15
102040		5-1/U	15.552,79	15.552,79	0,00	15.552,79	0,00	0,00	38.624,79	23.054,20	0,00	15.570,59	13.653,02
102050		5-2/U	12.573,87	11.984,49	589,38	12.573,87	0,00	0,00	59.573,87	47.196,62	0,00	12.377,25	12.377,25
102060		6/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	3.215,08	0,00	84,92	0,00
102070		7/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	65.410,22	0,00	16.589,78	0,00
102080		8/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	22.033,00	0,00	4.967,00	0,00
102090		9/U	224,64	224,64	0,00	224,64	0,00	0,00	6.224,64	3.752,32	0,00	2.472,32	1.314,56
102100		10/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	947,64	0,00	1.052,36	0,00
103010		11/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	3.244,32	0,00	755,68	0,00
103015		11-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	549,00	0,00	51,00	0,00
103020		12/U	122,00	122,00	0,00	122,00	0,00	0,00	4.122,00	2.118,08	0,00	2.003,92	0,00
			32.922,72	32.333,34	589,38	32.922,72	0,00	0,00	537.894,72	423.595,38	0,00	114.299,34	42.458,98



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**USCITE**

11	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
		RIPORTI	505.372,00	8.500,00	8.900,00	504.972,00	391.262,04	41.869,60	433.131,64	0,00	71.840,36
103030	13/U	Uscite di rappresentanza	1.000,00	0,00	500,00	500,00	276,90	0,00	276,90	0,00	223,10
103040		Uscite per accertamenti sanitari	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	677,10	0,00	677,10	0,00	822,90
103050	13-2/U	Uscite per pubblicità e s.	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103060		Uscite per servizi informatici	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.109,20	890,80	30.000,00	0,00	0,00
103070		Acquisto vestiario e divise	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103080	13-4/U	Spese di condominio e fitto di locali	12.000,00	0,00	1.000,00	11.000,00	9.652,07	0,00	9.652,07	0,00	1.347,93
103090	14/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	3.749,51	130,92	3.880,43	0,00	619,57
103095	15-1/U	Spese per pulizie	7.000,00	0,00	1.000,00	6.000,00	4.912,81	985,55	5.898,36	0,00	101,64
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifesta	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103110	16/U	Uscite per l'energia elettrica	8.200,00	800,00	0,00	9.000,00	8.938,80	0,00	8.938,80	0,00	61,20
103120	17/U	per l'illuminazione	1.000,00	0,00	500,00	500,00	249,90	0,00	249,90	0,00	250,10
103125	18/U	servizi vari	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	11.647,37	72,71	11.720,08	0,00	279,92
103130	18-1/U	Telefonia fissa e mobile									
103140		Manutenzione, noleggio ed esercizi di mezzi di trasporto	6.000,00	0,00	1.000,00	5.000,00	2.070,10	0,00	2.070,10	0,00	2.929,90
103150	19/U	Canoni d'acqua e concessioni varie	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
103160	20/U	Premi di assicurazione	13.000,00	0,00	1.000,00	12.000,00	9.950,50	0,00	9.950,50	0,00	2.049,50
103170	21/U	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	5.000,00	0,00	1.000,00	4.000,00	2.037,85	0,00	2.037,85	0,00	1.962,15
103180	21-1/U	Uscite per studi ed incarichi di consulenza	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	17.443,18	4.556,82	22.000,00	0,00	0,00
103190	21-2/U	Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
104010	21-3/U	Collaborazioni coordinate e continuative	4.000,00	0,00	1.000,00	3.000,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	800,00
		<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>192.421,00</b>	<b>64.000,00</b>	<b>2.293,00</b>	<b>254.128,00</b>	<b>143.244,25</b>	<b>74.383,80</b>	<b>217.628,05</b>	<b>0,00</b>	<b>36.499,95</b>
		<b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>									
		Manutenzione ed esercizio della regolazione	30.000,00	30.000,00	0,00	60.000,00	46.016,33	6.100,00	52.116,33	0,00	7.883,67
		<b>A RIPORTARE</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>46.016,33</b>	<b>6.100,00</b>	<b>52.116,33</b>	<b>0,00</b>	<b>7.883,67</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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
			32.922,72	32.333,34	589,38	32.922,72	0,00	0,00	537.894,72	423.595,38	0,00	114.299,34	42.458,98
103030		13/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	276,90	0,00	223,10	0,00
103040													
		13-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	677,10	0,00	822,90	0,00
103060		13-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103060													
		13-3/U	6.019,30	5.286,26	0,00	5.286,26	0,00	733,04	36.019,30	34.395,46	0,00	1.623,84	890,80
103070													
		13-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103080													
		14/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	9.652,07	0,00	1.347,93	0,00
103090													
		15/U	131,83	131,83	0,00	131,83	0,00	0,00	4.631,83	3.881,34	0,00	750,49	130,92
103095		15-1/U	963,40	963,40	0,00	963,40	0,00	0,00	6.963,40	5.876,21	0,00	1.087,19	985,55
103100													
		16/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103110													
		17/U	458,45	458,45	0,00	458,45	0,00	0,00	9.458,45	9.397,25	0,00	61,20	0,00
103120													
		18/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	249,90	0,00	250,10	0,00
		18-1/U	1.748,28	1.748,28	0,00	1.748,28	0,00	0,00	13.748,28	13.395,65	0,00	352,63	72,71
103130													
		19/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.070,10	0,00	2.929,90	0,00
103140													
		20/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
103150													
		21/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	9.950,50	0,00	2.049,50	0,00
103160													
		21-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.037,85	0,00	1.962,15	0,00
103170													
		21-2/U	28.971,96	28.971,96	0,00	28.971,96	0,00	0,00	50.971,96	46.415,14	0,00	4.556,82	4.556,82
103180													
		21-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103190													
		21-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.200,00	0,00	800,00	0,00
			42.885,44	34.616,20	0,00	34.616,20	0,00	8.269,24	297.013,44	177.860,45	0,00	119.152,99	74.383,80
104010													
		22/U	5.548,31	4.575,00	0,00	4.575,00	0,00	973,31	65.548,31	50.591,33	0,00	14.956,98	6.100,00
			5.548,31	4.575,00	0,00	4.575,00	0,00	973,31	65.548,31	50.591,33	0,00	14.956,98	6.100,00

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**USCITE**

13	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
		RIPORTI	30.000,00	30.000,00	0,00	60.000,00	46.016,33	8.100,00	52.116,33	0,00	7.883,67
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104030		Obblighi									
	24/U	litigiosi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00	1.000,00
104030		Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</u>									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.683,96	0,00	2.683,96	0,00	316,04
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</u>									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	62.293,00	0,00	2.293,00	60.000,00	57.102,48	588,30	57.690,76	0,00	2.309,24
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</u>									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	18.000,00	10.000,00	0,00	28.000,00	14.304,50	13.695,50	28.000,00	0,00	0,00
107020		Oneri diversi									
	30-1/U	di gestione	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	23.137,00	0,00	23.137,00	0,00	863,00
		<u>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	24.128,00	0,00	0,00	24.128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.128,00
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**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
			5.548,31	4.575,00	0,00	4.575,00	0,00	973,31	65.548,31	50.591,33	0,00	14.956,98	6.100,00
104020		23/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104030		24/U	30.000,00	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	3.000,00	75.000,00	27.000,00	0,00	48.000,00	44.000,00
104030		25/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105010		26/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.683,96	0,00	316,04	0,00
105020		27/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106010		28/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	57.102,46	0,00	2.897,54	588,30
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107010		30/U	2.688,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2.688,04	30.688,04	14.304,50	0,00	16.383,54	13.695,50
107020		30-1/U	3.041,20	3.041,20	0,00	3.041,20	0,00	0,00	27.041,20	26.178,20	0,00	863,00	0,00
108010		31/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109010		32/U	1.607,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1.607,89	11.607,89	0,00	0,00	11.607,89	10.000,00
109020		33/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.128,00	0,00	0,00	24.128,00	0,00
109030		33-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109040		33-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109050		33-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**USCITE**

15	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
110010		1.1.3 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.281,00	0,00	33.281,00	0,00	1.719,00
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.281,00	0,00	33.281,00	0,00	1.719,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	863.393,00	74.800,00	20.693,00	917.500,00	670.702,58	122.890,20	793.592,78	0,00	123.907,22
201010		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	1.500.000,00	25.000,00	1.470.000,00	55.000,00	22.829,94	19.494,15	42.324,09	0,00	12.675,91
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
		Acquisto									
	35/U	immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	201020	Ricostruzioni, ripristino,									
	36/U	trasformazione di immobili	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	201030	Uscite per									
	36-1/U	costruzioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	201040	Acquisti di									
	36-2/U	diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
	202010	Acquisti di impianti,									
	38/U	attrezzature e macchinari	10.000,00	25.000,00	0,00	35.000,00	18.978,33	5.621,15	24.599,48	0,00	10.400,52
	202020	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,									
38-1/U	attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A RIPORTARE	1.480.000,00	25.000,00	1.470.000,00	35.000,00	18.978,33	5.621,15	24.599,48	0,00	10.400,52	



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**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	
110010	34/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.281,00	0,00	1.719,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.281,00	0,00	1.719,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201010	35/U	114.101,38	104.509,72	589,38	105.099,10	0,00	9.002,28	1.031.601,38	775.212,30	0,00	256.389,08	123.479,58
		1.503.393,00	137.052,04	1.366.340,96	1.503.393,00	0,00	0,00	1.558.393,00	159.881,98	0,00	1.398.511,02	1.385.835,11
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.470.000,00	103.659,04	1.366.340,96	1.470.000,00	0,00	0,00	1.470.000,00	103.659,04	0,00	1.366.340,96	1.366.340,96
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19.520,00	19.520,00	0,00	19.520,00	0,00	0,00	54.520,00	38.498,33	0,00	16.021,67	5.621,15
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.489.520,00	123.179,04	1.366.340,96	1.489.520,00	0,00	0,00	1.524.520,00	142.157,37	0,00	1.382.362,63	1.371.962,11
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014</div> <div>USCITE</div>											
17	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)	Differenze rispetto alle previsioni	
				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	1.480.000,00	25.000,00	1.470.000,00	35.000,00	18.978,33	5.621,15	24.599,48	0,00	10.400,52
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.851,61	0,00	3.851,61	0,00	1.148,39
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</u>									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	13.873,00	13.873,00	0,00	1.127,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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 nspetto 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
			1.489.520,00	123.179,04	1.366.340,96	1.489.520,00	0,00	0,00	1.524.520,00	142.157,37	0,00	1.382.362,63	1.371.962,11
202030													
	39/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202040		39-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202050													
	40/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.851,61	0,00	1.148,39	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203010													
	40-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203020		40-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203030		40-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203040													
	40-4/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203050													
	41/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204010													
	42/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204020		43/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204030													
	43-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204040													
	43-2/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204050													
	43-3/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205010													
	44/U		13.873,00	13.873,00	0,00	13.873,00	0,00	0,00	28.873,00	13.873,00	0,00	15.000,00	13.873,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**USCITE**

19	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
206010		<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>	<b>120.737,00</b>	<b>6.263,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>125.894,40</b>	<b>0,00</b>	<b>125.894,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.105,60</b>
		<b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>									
		Restituzione prestito v/ Cassa									
	45/U	Depositi e Prestiti S.p.A.	120.737,00	6.263,00	0,00	127.000,00	125.894,40	0,00	125.894,40	0,00	1.105,60
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207010		<b>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>									
		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>									
210010			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210020		<b>1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>									
	47/U	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47-1/U	Restituz. Depositi cauz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.620.737,00</b>	<b>31.263,00</b>	<b>1.470.000,00</b>	<b>182.000,00</b>	<b>148.724,34</b>	<b>19.494,15</b>	<b>168.218,49</b>	<b>0,00</b>	<b>13.781,51</b>
		<b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**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 - (10 - 20)		
													13
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	125.894,40	0,00	1.105,60	0,00
208010	45/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	125.894,40	0,00	1.105,60	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
207010	46/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
210010	47/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	47-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.503.393,00	137.052,04	1.366.340,96	1.503.393,00	0,00	0,00	1.685.393,00	285.776,38	0,00	1.399.616,62	1.385.835,11			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



<div>CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBOLDI 70</div> <div><b>RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014</b></div> <div><b>USCITE</b></div>											
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
		<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
		<b>1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA</b>									
		<b>DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>341.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>641.000,00</b>	<b>550.216,65</b>	<b>0,00</b>	<b>550.216,65</b>	<b>0,00</b>	<b>90.783,35</b>
		<b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	87.046,19	0,00	87.046,19	0,00	12.953,81
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	24.516,40	0,00	24.516,40	0,00	3.483,60
403030		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	840,00	0,00	160,00
403040		Partite in conto									
	51/U	sospesi	40.000,00	300.000,00	0,00	340.000,00	300.754,06	0,00	300.754,06	0,00	39.245,94
403050		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	131.850,00	0,00	131.850,00	0,00	28.150,00
403060		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	3.910,00	0,00	6.090,00
403070		Fondo									
	54/U	economale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	700,00
		<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>									
		<b>PARTITE DI GIRO</b>	<b>341.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>641.000,00</b>	<b>550.216,65</b>	<b>0,00</b>	<b>550.216,65</b>	<b>0,00</b>	<b>90.783,35</b>
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>									
		<b>TITOLO I</b>	863.393,00	74.800,00	20.693,00	917.500,00	670.702,58	122.890,20	793.592,78	0,00	123.907,22
		<b>TITOLO II</b>	1.620.737,00	31.263,00	1.470.000,00	182.000,00	148.724,34	19.494,15	168.218,49	0,00	13.781,51
		<b>TITOLO III</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TITOLO IV</b>	341.000,00	300.000,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	550.216,65	0,00	90.783,35
		<b>TOTALE</b>	<b>2.825.130,00</b>	<b>406.063,00</b>	<b>1.490.693,00</b>	<b>1.740.500,00</b>	<b>1.369.643,57</b>	<b>142.384,35</b>	<b>1.512.027,92</b>	<b>0,00</b>	<b>228.472,08</b>
		<b>Avanzo di competenza</b>	<b>1.212,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.094,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.826.342,00</b>	<b>406.063,00</b>	<b>1.490.693,00</b>	<b>1.740.500,00</b>	<b>1.369.643,57</b>	<b>142.384,35</b>	<b>1.572.121,97</b>	<b>0,00</b>	<b>228.472,08</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014**  
**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
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	90.783,35	0,00
401010		48/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	87.046,19	0,00	12.953,81	0,00
401020		49/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	24.516,40	0,00	3.483,60	0,00
403030		50/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	160,00	0,00
403040		51/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	300.754,06	0,00	39.245,94	0,00
403050		52/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	131.850,00	0,00	28.150,00	0,00
403060		53/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	6.090,00	0,00
403070		54/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.300,00	0,00	700,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	90.783,35	0,00
			114.101,38	104.509,72	589,38	105.099,10	0,00	9.002,28	1.031.601,38	775.212,30	0,00	256.389,08	123.479,58
			1.503.393,00	137.052,04	1.366.340,96	1.503.393,00	0,00	0,00	1.685.393,00	285.776,38	0,00	1.399.616,62	1.385.835,11
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.000,00	550.216,65	0,00	90.783,35	0,00
			1.617.494,38	241.561,76	1.366.930,34	1.608.492,10	0,00	9.002,28	3.357.994,38	1.611.205,33	0,00	1.746.789,05	1.509.314,69
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			1.617.494,38	241.561,76	1.366.930,34	1.608.492,10	0,00	9.002,28	3.357.994,38	1.611.205,33	0,00	1.746.789,05	1.509.314,69

CONSORZIO DELL'ADDA CORSO GARIBALDI 70		SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		CONTO CONSUNTIVO 2014	
23					
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€	2.256.254,66
Riscossioni	in c/competenza	€	1.451.764,76		
	in c/residui	€	73.128,75	€	1.524.893,51
Pagamenti	in c/competenza	€	1.369.643,57		
	in c/residui	€	241.561,76	€	1.611.205,33
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€	2.169.942,84
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	4.757,00		
	dell'esercizio	€	120.357,21	€	125.114,21
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	1.366.930,34		
	dell'esercizio	€	142.384,35	€	1.509.314,69
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio				€	785.742,36

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2014 risulta così prevista:			
<b>Parte vincolata</b>			
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	33.764,00		
Fondi speciali	0,00		
Totale parte vincolata			33.764,00
<b>Parte disponibile</b>			751.978,36
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2014			.....
Totale parte disponibile			751.978,36
<b>Totale risultato di amministrazione</b>			<b>785.742,36</b>

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2013	716.646,03
-------------------------------	------	------------

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

## CONTO ECONOMICO

CONTO CONSUNTIVO 2014

24	ANNO 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.016.141,43</b>		<b>851.348,80</b>
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		974.834,24		809.419,00
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0,00		0,00
3) VARIAZIONE DELLE 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		8.491,00		8.271,00
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0,00		0,00
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		32.816,19		33.658,80
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 PROVINCE		0,00		0,00
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00		0,00
		0,00		0,00
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>840.485,66</b>		<b>771.037,76</b>
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		<b>5.240,40</b>		<b>4.083,34</b>
a) Acquisto di materiale di consumo	1.996,08		1.856,74	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	3.244,32		2.226,60	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00		0,00	
13) PER SERVIZI		<b>196.565,35</b>		<b>212.046,87</b>
a) Pubblicità	0,00		0,00	
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	549,00		1.003,28	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	0,00		0,00	
d) Pulizie	5.898,36		5.509,93	
e) Spese postali	249,90		418,13	
f) Energia elettrica	8.938,80		8.200,00	
g) Telefonia	11.720,08		11.630,71	
h) Studi ed incarichi di consulenza	22.000,00		38.300,00	
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	2.200,00		2.000,00	
l) Assicurazioni	9.950,50		10.040,50	
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0,00		574,75	
n) Spese di rappresentanza	276,90		219,60	
o) Uscite per accertamenti sanitari	677,10		0,00	
p) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	3.880,43		3.726,87	
q) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	2.070,10		2.901,08	
r) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	52.116,33		49.000,00	
s) Servizi informatici	30.000,00		31.500,00	
t) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	2.037,85		2.022,02	
u) Altre spese per servizi	44.000,00		45.000,00	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		<b>9.652,07</b>		<b>8.601,85</b>
a) Fitto locali ed oneri accessori	9.652,07		8.601,85	
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 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>		<b>16.854,39</b>		<b>16.195,62</b>
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	7.584,08		7.226,14	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	8.934,17		8.614,65	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	336,14		354,83	
<b>16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>17) PER IL PERSONALE</b>		<b>457.641,85</b>		<b>440.089,69</b>
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	151.092,22		151.153,79	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0,00		0,00	
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	106.560,39		107.694,25	
d) Altri trattamenti a favore del personale	0,00		0,00	
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	3.215,08		3.244,09	
f) Spese per personale a contratto	56.387,06		40.893,29	
g) Oneri previdenziali e assistenziali	65.410,22		63.397,75	
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	22.033,00		21.538,00	
i) Buoni pasto o mensa	4.842,24		3.939,52	
l) Formazione del personale	947,64		909,00	
m) trattamento di fine rapporto	13.873,00		13.873,00	
n) Trattamento di quiescenza e similari	33.281,00		33.447,00	
o) Altri costi per il personale	0,00		0,00	
<b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		<b>33.019,88</b>		<b>33.427,90</b>
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.019,88		33.427,90	
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	
<b>19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>121.511,72</b>		<b>56.592,49</b>
<b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>175.655,77</b>		<b>80.311,04</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>5.763,89</b>		<b>592,02</b>
<b>23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>		<b>5.763,89</b>		<b>592,02</b>
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	5.763,89		592,02	
b) Interessi su depositi cauzionali	0,00		0,00	
<b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>



26	ANNO 2014		ANNO 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>26) RIVALUTAZIONI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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	
<b>27) SVALUTAZIONI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
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		0,00	
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		0,00	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>1.460.997,72</b>		<b>1.477.213,33</b>
<b>28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"</b>		<b>0,00</b>		<b>1.470.000,00</b>
a) Rettifica depositi cauzionali	0,00		0,00	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	0,00		0,00	
c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	0,00		1.470.000,00	
<b>29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"</b>		<b>1.470.000,00</b>		<b>0,00</b>
a) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (Rettifica)	1.344.105,60		0,00	
a) 1° rata ammortamento prestito CDP S.p.A.	125.894,40		0,00	
<b>30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>9.002,28</b>		<b>7.213,93</b>
a) maggiore entrata residui attivi	0,00		0,00	
b) minore uscita residui passivi	9.002,28		7.213,93	
<b>31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,60</b>
a) maggiore spesa residui passivi	0,00		0,00	
b) minore entrata residui attivi	0,00		0,60	
<b>(A+B+C+D-E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>1.279.578,06</b>		<b>1.558.116,39</b>
<b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>- DISAVANZO ECONOMICO 2014 / AVANZO ECONOMICO 2013</b>		<b>1.279.578,06</b>		<b>1.558.116,39</b>
Legenda Valore negativo				

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORIO CARIBALDI 76  
2012 - MILANO

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2014

ATTIVITA'		ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
27						
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI				I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali				II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento				III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		0,00	0,00	V. Contributo per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
5) Avviamento		0,00	0,00	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	3.992.082,62	2.433.966,23
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		1.366.340,96	1.470.000,00	IX. Avanzo economico d'esercizio	-1.279.578,06	1.558.116,39
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		1.440.573,09	1.336.914,05	disavanzo economico d'esercizio		
8) Altre		0,00	0,00	Totale patrimonio netto (A)	2.712.504,56	3.992.082,62
Totale		2.806.914,05	2.806.914,05	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali				1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato		0,00	0,00	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0,00	0,00
2) Terreni e fabbricati		292.955,25	292.955,25	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0,00	0,00
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I <sup>a</sup> )		15.966,78	16.022,69	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
4) Impianti e macchinari (CAT. III <sup>a</sup> )		136.517,33	124.910,78	3) per contributi in natura	0,00	0,00
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )		9.666,25	12.302,50	Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )		1.148,00	732,33			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti		5.621,15	19.520,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
8) Altre		0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Totale		461.874,76	466.443,55	2) per imposte	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				3) per altri rischi ed oneri futuri		
1) Partecipazioni in:				a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002	400,00	400,00
a) imprese controllate		0,00	0,00	b) Altri depositi cauzionali	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
<b>I. Rimanenze</b>					
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	d) Fondo ammortamento Sede ufficio	0,00	0,00
3) Lavori in corso	0,00	0,00	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	f) Fondo ammortamento beni mobili	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	119.819,00	73.071,00	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO		
2) Crediti verso imprese controllate e collegate	4.757,00	4.757,00	1) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2014	288.506,00	274.633,00
3) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	0,00	0,00
4-bis) Crediti tributari	0,00	0,00	<b>Totale T.F.R. (D)</b>	<b>288.506,00</b>	<b>274.633,00</b>
4-ter) Imposte anticipate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) Crediti verso altri	538,21	57,75	1) debiti verso Organi Collegiali - Personale	42.458,98	32.800,72
<b>Totale</b>	<b>125.114,21</b>	<b>77.885,75</b>	2) verso le Banche	0,00	0,00
			3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
			4) acconti	0,00	0,00
			5) debiti verso fornitori	1.439.287,21	1.568.132,62
			6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
			8) debiti tributari	13.695,50	2.688,04
			9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0,00	0,00
			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
			12) debiti diversi	13.873,00	13.873,00
			<b>Totale</b>	<b>1.509.314,69</b>	<b>1.617.494,38</b>
			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>1.509.314,69</b>	<b>1.617.494,38</b>
			F) RATEI E RISCONTI		
			1) Ratei passivi	0,00	0,00
			2) Risconti passivi	0,00	0,00
			3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
			4) Riserve tecniche	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>125.114,21</b>	<b>77.885,75</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



CONSORZIO DELL'EDILIZIA CONTO CONSUNTIVO 2014 2013 - MILANO		STATO PATRIMONIALE				CONTO CONSUNTIVO 2014	
ATTIVITA'		ANNO	ANNO	PASSIVITA'		ANNO	ANNO
29		2014	2013			2014	2013
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				G) DEBITI DI REGOLAMENTO			
1) Partecipazioni in imprese controllate		0,00	0,00	1) Piano di ammortamento prestito CDP S.p.A. al netto della			
2) Partecipazioni in imprese collegate		0,00	0,00	1 <sup>a</sup> rata 2014 (€ 1.470.000,00 - € 125.890,40)		1.344.105,60	0,00
3) Altre prestazioni		0,00	0,00				
4) Altri titoli		0,00	0,00				
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
IV. Disponibilità liquide							
1) Depositi bancari							
a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI		2.169.942,84	2.256.254,66				
1-bis) Depositi postali							
a) c/o Banco Posta - POSTE ITALIANE S.p.A. - MI		0,00	0,00				
b) altro		0,00	0,00				
2) Assegni		0,00	0,00				
3) Denaro e valori in cassa		0,00	0,00				
<b>Totale</b>		<b>2.169.942,84</b>	<b>2.256.254,66</b>				
<b>Totale attivo circolante (C)</b>		<b>2.295.057,05</b>	<b>2.334.140,41</b>				
D) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi		0,00	0,00				
2) Risconti attivi		0,00	0,00				
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Totale attivo</b>		<b>5.854.830,85</b>	<b>5.884.610,00</b>	<b>Totale passivo e netto</b>		<b>5.854.830,85</b>	<b>5.884.610,00</b>

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 (D.M. Economia e Finanze 01/10/2013)	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
		COMPETENZA	CASSA
Missione codice 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica			
Programma 005	- Sistemi idrici ed elettrici		
	Totale programma 005		
	Totale Missione cod. 014	€ 371.382,68	€ 371.382,68
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile a tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	- Tutela del territorio e delle risorse idriche		
	Totale programma 012		
	Totale Missione cod. 018	€ 451.950,10	€ 451.950,10
Missione W Servizi istituzionali e generali			
W. 1 Programma			
	Totale programma W1		
	Totale Missione W Servizi istituzionali e generali	€ 138.478,49	€ 138.478,49
Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro			
X. 1 Programma			
	Totale programma X1		
	Totale Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro	€ 550.216,65	€ 550.216,65
	Totale Spese	€ 1.512.027,92	€ 1.512.027,92



### APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2014

Il giorno 17 aprile 2015, alle ore 12.50, presso la sede del Consorzio dell'Adda si procede all'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio 2014 da sottoporre al Consiglio d'Amministrazione, redatto in conformità alle disposizioni della legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 97/2003, che 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 2014 si presentano come segue:

#### **GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2014**

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

#### **ENTRATE:**

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 2.826.342,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 11.000,00
- per minori entrate del Titolo II	-€ 1.470.000,00
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 300.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 73.158,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.740.500,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.572.121,97
MINORI ENTRATE	€ 95.220,03

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 95.220,03
MINORI ENTRATE	€ 95.220,03

#### **SPESE:**

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 2.825.130,00
- per maggiori spese del Titolo I	€ 54.107,00
- per minori spese del Titolo II	-€ 1.438.737,00
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ 300.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.740.500,00
SPESE IMPEGNATE	€ 1.512.027,92

MINORI SPESE	€ 228.472,08
--------------	--------------

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 228.472,08
MINORI SPESE	€ 228.472,08

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 1.572.121,97
SPESE IMPEGNATE	€ 1.512.027,92
AVANZO DI COMPETENZA	€ 60.094,05

#### **GESTIONE DEI RESIDUI**

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2013)	€ 77.885,75
MINORI ACCERTAMENTI	€ -
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 77.885,75
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 73.128,75
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2014	€ 4.757,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2013)	€ 1.617.494,38
MINORI IMPEGNI	-€ 9.002,28
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 1.608.492,10
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 241.561,76
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2014	€ 1.366.930,34

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2014, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 120.357,21	€ 142.384,35
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.757,00	€ 1.366.930,34
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2014	€ 125.114,21	€ 1.509.314,69

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	€ 2.169.942,84
RESIDUI ATTIVI	€ 125.114,21
RESIDUI PASSIVI	€ 1.509.314,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 785.742,36

**RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI****RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2014  
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
<b>TOTALI</b>			<b>€ 4.757,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.757,00</b>

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2014  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2013	€ 12.573,87	€ 11.984,49	€ 0,00	€ 589,38
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2013	€ 1.470.000,00	€ 103.659,04	€ -	€ 1.366.340,96
<b>TOTALI</b>			<b>€ 1.482.573,87</b>	<b>€ 115.643,53</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.366.930,34</b>

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2014**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2014
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2014
<b>TOTALI</b>		

IMPORTO	
€	119.819,00
€	538,21
€	<b>120.357,21</b>

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2014**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
1/U	Assegni e indennità alla Presidenza	2014
4-3/U	Spese per personale a contratto	2014
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2014
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2014
9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	2014
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2014
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	2014
15-1/U	Spese per pulizie	2014
18-1/U	Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione	2014
21-2/U	Incarichi di consulenza	2014
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2014
24/U	Obblighi ittogenici	2014
28/U	Interessi passivi e commissioni bancarie	2014
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2014
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2014
38/U	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	2014
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2014
<b>TOTALI</b>		

IMPORTO	
€	7.230,00
€	7.884,15
€	13.653,02
€	11.787,87
€	1.314,56
€	890,80
€	130,92
€	985,55
€	72,71
€	4.556,82
€	6.100,00
€	44.000,00
€	588,30
€	13.695,50
€	10.000,00
€	5.621,15
€	13.873,00
€	<b>142.384,35</b>

**TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2014**  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2014**

**€ 125.114,21**  
**€ 1.509.314,69**



**RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI**

- cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2007 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

**RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO**

- cap. 2/E - Contributo progetto FONDAZIONE CARIPLO non introitato nell'anno 2014 sul cap. 32/E (partite di giro). Quest'ultimo capitolo è stato utilizzato nell'anno 2014 imputando somme di contributi consorziali dell'anno corrente di pari importo per pareggiare l'uscita del cap. 52/U (partite di giro) dove sono stati caricati pagamenti per il suddetto progetto;
- cap. 9/E - Interessi attivi su c/c riscossi nel mese di Gennaio 2014.

**RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI**

- cap. 5-2/U - Conguagli retribuzione accessoria spettante al Dirigente;
- cap. 36/U - Gara d'appalto per sostituzione paratoie della Diga di Olginate;

**RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO**

- Cap. 1/U - Emolumento Presidenziale spettante al Geom. Ettore Grecchi per inizio carica da Marzo 2014;
- cap. 4-3/U - Saldo fatture commerciali 2014 a favore della Soc.tà GI GROUP S.p.A. per somministrazione di personale nel mese di Novembre e Dicembre 2014;
- cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2014;
- cap. 9/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà EDENRED Italia s.r.l.;
- cap. 13-3/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà HORTUS s.r.l.;
- cap. 15/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà MICROREX s.r.l.;
- cap. 15-1/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s.;
- cap. 18-1/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà GREEN ICN S.p.A.;
- cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza anno 2014 all'OIV;
- cap. 22/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà HORTUS s.r.l.;
- cap. 24/U - Obblighi ittigenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2014;
- cap. 30/U - Versamenti a favore dell'ex R.I.D.;
- cap. 32/U - Spese legali 2014;
- cap. 36/U - Sostituzione paratoie della Diga di Olginate a fronte del prestito ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. in data 31/12/2013;
- cap. 38/U - Saldo fattura commerciale 2014 a favore della Soc.tà HORTUS s.r.l.;
- cap. 44/U - Pagamento della quota 2014 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

**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 con incremento retributivo motivato verbalmente dal Direttore come aumento del numero di ore di lavoro prestato dalla lavoratrice assunta attraverso agenzia interinale (spesa personale anno 2013 € 440.089,69; spesa personale anno 2014 € 457.641,85).

**SPESE DI FUNZIONAMENTO**

Da un controllo a campione effettuato sui documenti giustificativi risulta che:

- ❖ 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.
- ❖ Il Collegio prende atto altresì che a valere dall'esercizio 2014 sono stati versati al Bilancio dello Stato:
- ❖ € 12.419,00 quale riduzione 10% spese per consumi intermedi anno 2014 (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3);
- ❖ € 3.775,00 quale riduzione per limiti di spesa anno 2014 (Circ. MEF n. 2 del 05/02/2013);
- ❖ € 6.209,00 quale riduzione 5% spese per consumi intermedi anno 2014 (D.L. 66/2014, art. 50).

Quanto alle spese per consumi intermedi 2014 il Collegio prende atto dell'ammontare della spesa corrispondente ad € 104.739,00 anziché ad € 118.554,00, in quanto l'importo di cui al capitolo 21/2U di € 22.000,00 che appare non coerente con i limiti di spesa previsti per l'anno 2014 dal D.L. 95/2012, in realtà è comprensivo di € 13.815,00 relativo ad incarichi previsti per obblighi di Legge. Pertanto, risulterebbe rispettata la riduzione del 10% rispetto all'anno 2010 prevista dalla normativa di riferimento come meglio si evince dal prospetto contabile di raffronto impegni 2010 – impegni 2013/2014 che viene allegato al presente verbale (All. C).

**CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2013**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2014 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2013:

- Telefonia fissa e mobile: le somme impegnate a consuntivo (€ 11.720,08) risultano leggermente superiori a quelle impegnate nel 2013 (€ 11.630,71).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 2.200,00 (superiore al 2013: € 2.022,02).
- Energia elettrica: € 8.938,80 (superiore al 2013: € 8.200,00).
- Manutenzione ordinaria – riparazione mobili, apparecchiature e strumenti euro 52.116,33 (superiore al 2013 : euro 49.000,00).
- Oneri diversi di gestione: euro 121.511,72 (2013 : euro 56.592,49 ). L'ufficio motiva la differenza come pagamento interessi accensione mutuo

Il Collegio vista la nota n. 8712 del 05/02/2015 del MEF – IGF Ufficio VII – richiama l'attenzione su quanto contenuto nell'art. 6 del D.L. 78/2010 relativo al contenimento della spesa pubblica e sulle spese per consumi intermedi previsto dall'articolo 8, comma 3, del D.L. 95/2012 e dall'art. 15, comma 1, del D.L. 66/2014

Auspica quanto al 2015 una maggiore attenzione in ordine alla riduzione di spesa quanto alle utenze e alle spese telefoniche. Quanto alle spese per mobili, arredi e consumi intermedi il loro ammontare è stato rideterminato come da ministeriale del 12/03/2014 prot. 21048 e la scheda (all.1) è, in tal senso, esplicativa e diventa parte integrante del presente verbale.

**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 del 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).



Il Collegio prende atto che il Consorzio dell'Adda ha predisposto il Piano Anticorruzione 2013/2015 di cui all'art.1 della L. 190/2012. Il sito è aggiornato per quanto riguarda le pubblicazioni delle informazioni di cui alla legge di riferimento.

Il Collegio rileva che il trattamento accessorio del personale 2014 è stato erogato dal Direttore del Consorzio sulla scorta di una valutazione fondata su criteri oggettivi, mentre il trattamento accessorio del Direttore del Consorzio sarà erogato sulla scorta della relazione presentata dall'OIV in data 08/04/2015 protocollo 15-163.

Il Collegio accerta il rispetto dell'adempimento dell'art. 8 del D.Lgs. 31/05/2011 n. 91 il quale prevede la redazione di un prospetto riepilogativo collegato al Bilancio e redatto sulla base dello schema di cui all'All. 6, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni e ai programmi individuati applicando le prescrizioni del D.P.C.M. 12/12/2012 e nella Circolare RGS n. 23 del 13/05/2013, in ossequio alla normativa concernente la sperimentazione e la tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria ai sensi dell'art. 25 c. 1 del D.Lgs. 31/05/2011 n. 91.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina, chiude il verbale alle ore 14.10 ed esprime parere favorevole in ordine al Conto Consuntivo per l'esercizio 2014.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 17 Aprile 2015

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

DOTT. FRANCO RUDONI

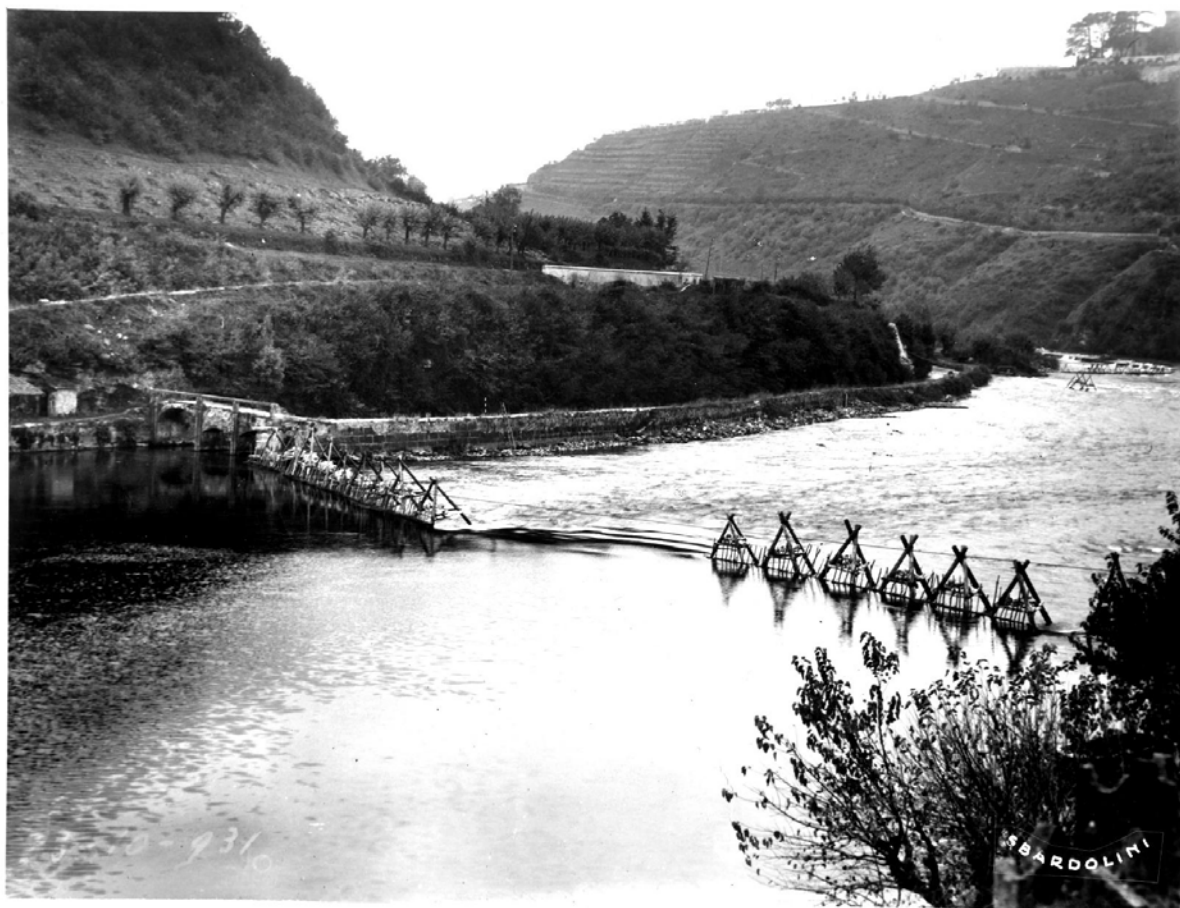
DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI



## **CONSORZIO DELL' OGLIO**

### **- BRESCIA -**



## **CONSUNTIVO 2014**

Approvato dall' Assemblea delle Utenze del 24 luglio 2015

**ORGANI DEL CONSORZIO****PRESIDENTE**

Ing. ANGELO BERGOMI

Nominato dal Ministero della Tutela del Territorio e del Mare  
D.M. 60 del 03/02/2014**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

1. Dott. GIANFRANCO CASTELNOVI	Nominato dalla Provincia di Brescia
2. Arch. PIERLUIGI CARMINATI	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4. Dott. MAURIZIO CASTELLI	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6.	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9. Dott. IVAN GABATEL	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10. Dott. ENRICO 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. Dott. Ing. STEFANO LOFFI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

**COMITATO DI PRESIDENZA**

1. Ing. ANGELO BERGOMI	Presidente
2.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
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. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Rappresentante degli Utenti

**COLLEGIO DEI REVISORI**

1. Dott.ssa IMMACOLATA IZZO	Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott.ssa ANTONELLA RIVADOSSI	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. VAIFRO CALVETTI	Nominato dall'Assemblea degli Utenti

**DIRETTORE – SEGRETARIO**

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

**RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2014****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 2014**

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 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
B) Totale Immobilizzazioni	€ 595.955	€ 597.121
C) Totale Attivo circolante	€ 310.859	€ 276.507
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 906.814</u>	<u>€ 873.628</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

Saldo al 31/12/2014	€	595.955
Saldo al 31/12/2013	€	<u>597.121</u>
Variazioni	€	<u>- 1.166</u>

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 289.301	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 304.208	€ 302.062
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 1.932	€ 3.864
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ <u>514</u>	€ <u>3.138</u>
totali	€ <u>595.955</u>	€ <u>597.121</u>

Con riferimento all'anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

SAT	Attrezzature Sarnico	€	9.158
BMU	Brescia Macchine Ufficio	€	3.800
BAU	Brescia Attrezzatura Ufficio	€	2.489
BUA	Accessori Ufficio	€	800
SAM	Apparecchi Misure	€	<u>7.837</u>
	TOTALE	€	<u>24.084</u>

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 1.932 conseguente alla riduzione del valore residuo del bene (Automezzo Fiat Panda).

**C) CREDITI:**

Saldo al 31/12/2014	€	134.802
Saldo al 31/12/2013	€	<u>227.647</u>
Variazioni	€	<u>- 92.845</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 44.568	€ 65.066
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 78.562	€ 120.272
C.II.5) Crediti verso altri	€ <u>11.672</u>	€ <u>42.309</u>
totali	€ <u>134.802</u>	€ <u>227.647</u>

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nell'anno in corso o con versamenti dilazionati;

C.II.4) la voce si riferisce a progetti specifici finanziati dal Dipartimento Protezione Civile di Roma;

C.II.5) la voce è costituita da rimborsi per attività svolte per conto degli utenti, e al rimborso di un prestito concesso ad un dipendente.

Alla voce C.IV.1) - Disponibilità Liquide è iscritto l'importo costituito dal denaro liquido in cassa al 31/12 presso la Tesoreria per € 176.061.



Le voci dell'attività assommano in totale ad € 906.814.

## **2.- PASSIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
A) Totale Patrimonio netto	€ 387.859	€ 382.929
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 229.939	€ 233.650
D) Fondo TFR	€ 205.076	€ 190.076
E) Altri Debiti	€ 83.940	€ 66.973
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	<u>€ 906.814</u>	<u>€ 873.628</u>

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci di bilancio.

### **A) PATRIMONIO NETTO:**

Saldo al 31/12/2014	€ 387.859
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 382.929</u>
Variazioni	<u>€ 4.930</u>

Questa voce risulta così composta:

A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2014	€ 382.929
A.IX) Avanzo economico di esercizio	<u>€ 4.930</u>
totali	<u>€ 387.859</u>

### **C) FONDO RISCHI ED ONERI:**

Saldo al 31/12/2014	€ 229.939
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 233.650</u>
Variazioni	<u>€ - 3.711</u>

Questa voce risulta così composta:

C.4) Fondo per ripristino investimenti	€ 229.939
--	-----------

### **D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

Saldo al 31/12/2014	€ 205.076
Saldo al 31/12/2013	<u>€ 190.076</u>
Variazioni	<u>€ 15.000</u>

In bilancio è stato iscritto un incremento del fondo TFR pari ad € 15.000.

**E) DEBITI:**

Saldo al 31/12/2014	€	83.940
Saldo al 31/12/2013	€	<u>66.973</u>
Variazioni	€	<u>16.967</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
E.2) Debiti verso banche	€ 6	€ 50
E.5) Debiti verso fornitori	€ 514	€ 13.636
E.8) Debiti tributari	€ 0	€ 205
E.9) Debiti previdenziali	€ 25.723	€ 22.259
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 2.396	€ 5.129
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 11.528	€ 1.369
E.12) Debiti diversi	€ <u>43.773</u>	€ <u>24.325</u>
totali	€ <u>83.940</u>	€ <u>66.973</u>

Nel dettaglio:

E.2) L'importo è determinato da interessi passivi della banca.

E.5) L'importo è determinato dalla somma pari a € 514 ed è relativa all'acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12.

E.9) i debiti sono relativi ai versamenti previdenziali da effettuare entro il mese di gennaio dell'anno successivo.

E.10) l'importo è determinato da emolumenti degli amministratori e retribuzioni del personale maturati a fine anno e versati nel corso dell'anno successivo.

E.11) L'importo è determinato dallo stanziamento effettuato a copertura dell'eventuale importo da versare allo Stato come contributo forzoso, qualora non fosse accolta la tesi del Consorzio sulle modalità di calcolo.

E.12) le voci sono costituite da:

- spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V.	€ 41.901
- uscite per energia elettrica relative all'ultimo mese dell'anno	€ 266
- spese telefoniche relative all'ultimo periodo dell'anno	€ 510
- spese per l'immobile della sede	€ 210
- spese per rappresentanza	€ 260
- spese per la regolazione	€ 626

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 906.814.

**COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO****VALORI DELLA PRODUZIONE:**

Saldo al 31/12/2014	€	759.085
Saldo al 31/12/2013	€	<u>779.532</u>
Variazioni	€	<u>- 20.447</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 733.173	€ 751.832

A.5) Altri ricavi e proventi	€ 25.912	€ 27.700
totali	€ 759.085	€ 779.532

La riduzione rispetto all'anno precedente è determinata da:

A.1) riduzione pari a € 18.659 del contributo straordinario relativo alla sperimentazione D.M.V.;

A.5) riduzione pari a € 1.788 dovuta a minori servizi erogati.

#### COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2014	€ 760.921
Saldo al 31/12/2013	€ 781.898
Variazioni	€ - 20.977

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 33.924	€ 61.670
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittogenici, progetto Sperimentazione	€ 287.616	€ 290.727
B.9) Spese per il personale	€ 352.788	€ 355.385
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 20.695	€ 25.231
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri vari di gestione	€ 65.898	€ 48.885
totali	€ 760.921	€ 781.898

Nel dettaglio:

B.7) le voci sono costituite da:

- spese per manutenzione ordinaria degli immobili e regolazione	€ 36.832
- spese per emolumento verifica sismica	€ 20.301
- spese per obblighi ittogenici	€ 17.205
- spese di gestione opere di regolazione	€ 30.924
- spese per obblighi di idisciplinare	€ 8.188
- spese per Centri di Competenza DPC	€ 59.918
- spese per progetto di Sperimentazione	€ 114.248

B.14) le voci sono costituite da:

- spese per amministratori (Presidente, consiglieri e revisori)	€ 22.985
- spese per trasferimenti passivi allo Stato	€ 25.212
- spese per canoni demaniali e imposte, tasse	€ 8.896
- spese legali ricorso Decreto D.M.V.	€ 8.805

#### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2014	€ 6.327
Saldo al 31/12/2013	€ - 2.040
Variazioni	€ 8.367

Le voci risultano essere così composte.

	<u>saldo 31/12/2014</u>	<u>saldo 31/12/2013</u>
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 0

E.21) Oneri straordinari	€	0	€	0
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€	19.645	€	270
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	€	-13.318	€	- 2.310
totali	€	<u>6.327</u>	€	<u>- 2.040</u>

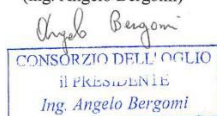
Il Conto economico evidenzia un avanzo economico pari ad € 4.930.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2014**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 48.860, sono stati accertate riscossioni per € 1.055.565 e pagamenti per € 928.368, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 176.057.

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 € 21.843, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 6.843 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2015.

(ing. Angelo Bergomi)



CONSORZIO DELL' OGLIO

IL DIRETTORE

Firma manoscritta di Massimo Brizzani, con la dicitura "Ing. Massimo Brizzani" in stampatello sopra la firma.



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



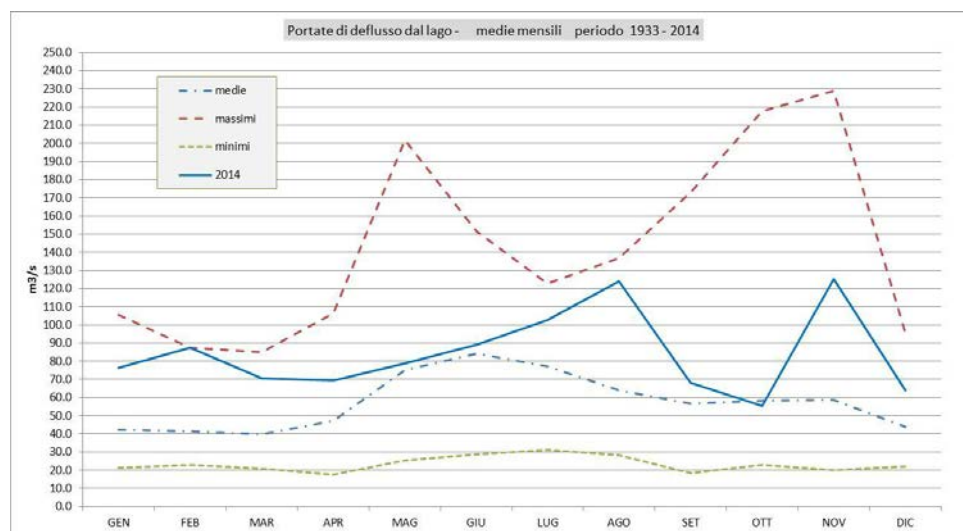
info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

#### RELAZIONE sull'attività del CONSORZIO dell'OGLIO per l'anno 2014

##### La regolazione del lago d'Iseo e del fiume Oglio.

L'anno si è caratterizzato subito con parametri idrologici particolari: il livello del lago si è stabilizzato intorno ai valori massimi per i mesi di gennaio e febbraio contestualmente ad erogazioni in grado di regimare le centrali idroelettriche ai massimi di produzione di energia. Si noti che si sono registrati eventi meteo superiori alla norma e ripetuti due volte al mese. Il mese di marzo ha avuto minori apporti per circa venti giorni, poi si è registrato un nuovo aumento degli afflussi, tanto che il livello del lago è risalito dal mese di aprile ai valori massimi che consentissero però di affrontare eventi critici con un buon margine di sicurezza. Da metà aprile a tutto giugno il livello non è mai sceso al di sotto del valore di +90,4 cm sullo zero idrometrico di Sarnico.

Praticamente non si è mai registrata la fine dello sfioro nei mesi di giugno e luglio, come solitamente avviene. Dal grafico si nota che fino al mese di agosto la portata di deflusso dal lago non è mai scesa al di sotto di 70 m<sup>3</sup>/s, e proprio in questo mese si è avvicinata ai valori massimi.



Nella seconda metà del mese si sono avuti eventi significativi, per cui si sono incrementati i deflussi per ridurre il volume invasato in vista dei mesi autunnali. Dopo un ottobre con andamento abbastanza regolare, sono riprese le piogge a novembre, con una durata eccezionale di diciassette giorni consecutivi con afflusso medio giornaliero superiore a 120 m<sup>3</sup>/s e un massimo di 337,4 m<sup>3</sup>/s. Nel mese di dicembre l'andamento si è stabilizzato e l'anno si è chiuso con il lago a +91,7 cm.





**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

A lato si riporta la tabella delle portate di afflusso medie mensili, da cui si può verificare l'andamento decisamente superiore alla media storica. Per avere un quadro completo dell'annata si sono riportati valori delle ultime annate siccitose registrate nel bacino del f. Oglio.

Portate di afflusso al lago - medie mensili (m <sup>3</sup> /s)						
media storica 1933-2014	mese	2014	2013	2003	2005	2007
37.7	gennaio	80.3	37.2	49.6	24.0	29.4
35.6	febbraio	84.9	31.4	36.4	24.3	25.4
39.1	marzo	66.7	37.9	29.9	26.2	22.1
54.4	aprile	75.2	87.3	29.8	35.4	28.0
84.1	maggio	80.7	125.5	54.7	43.7	37.3
85.4	giugno	88.3	83.3	54.4	34.9	59.9
69.5	luglio	100.1	63.1	52.4	45.6	49.3
56.2	agosto	119.1	46.7	31.4	28.8	44.7
56.5	settembre	61.8	38.0	17.2	40.8	34.3
62.6	ottobre	59.9	72.0	28.3	45.4	25.0
63.9	novembre	136.5	71.7	56.3	28.0	41.3
43.6	dicembre	65.3	48.1	37.8	24.4	22.9
media annua		84.9	61.9	39.9	33.5	35.0

#### Svolgimento della stagione irrigua

Dai dati prima esposti si può capire come la stagione irrigua si sia svolta con competenza costante di 70 m<sup>3</sup>/s o più, anzi nella seconda parte si è registrato una riduzione delle portate derivate per alleggerire il carico di acqua nei terreni ed evitare l'insorgere di malattie e parassiti dannosi per le colture.

Vediamo le altre attività istituzionali operate dal Consorzio.

#### Progetto di Sperimentazione D.M.V.

Il Progetto ha vissuto un'annata piuttosto complicata per effetto dei decreti regionali e del ricorso presentato dalle Utenze, soprattutto sono state emanate dalla Regione le Linee Guida per la valutazione delle sperimentazioni che hanno modificato i criteri conosciuti nel 2009, quando è stato approvato il progetto preparato dal Consorzio. Si è registrata una lunga trattativa e alla fine si è raggiunto un compromesso per cui la sperimentazione è proseguita con nuove tempistiche e procedure. Nel frattempo i soggetti proponenti le sperimentazioni hanno costituito un gruppo di lavoro per presentare alla Regione indicazioni sulle necessarie integrazioni e modifiche da apportare alle Linee Guida.

#### Attività amministrativa.

E' stato aggiornato nella veste grafica il sito istituzionale del Consorzio (visibile all'indirizzo [www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it)), nel quale sono stati inseriti gli spazi per pubblicare avvisi sia tecnici che amministrativi e sono state aggiunte aree per evidenziare notizie e comunicati importanti. Inoltre è stata completata la parte dell'Amministrazione trasparente così come è previsto dalle norme entrate in vigore.

E' stato nominato l'Organo Indipendente di Valutazione e sono state avviate le procedure per la stesura delle relazioni e programmi che definiscono gli obiettivi della gestione dell'Ente.

Il Consorzio è stato chiamato a partecipare ad un gruppo di lavoro organizzato dall'INEA di Roma per la definizione dei "costi dell'acqua" per fornire un supporto ai Ministeri impegnati nel recepimento di una Direttiva CE in merito.

#### Attività connesse alla gestione della regolazione.

Nei mesi di giugno, luglio e agosto il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sul ponte di manovra delle paratoie, e sugli organi di movimentazione della paratoia della conca di navigazione.

Si è proceduto a implementare la rete dei caposaldi degli idrometri sul lago d'Iseo, così da essere in grado di quantificare i dislivelli tra la parte sud e la parte nord del lago, e la rete dei caposaldi sul fiume, nelle stazioni di monitoraggio per la sperimentazione DMV.

In applicazione con la convenzione sottoscritta con le Province di Brescia e Bergamo, che hanno erogato il finanziamento della spesa, è stato effettuato il primo anno dei tre anni previsti per il contenimento del pesce siluro nel f. Oglio.



**Consorzio dell' Oglio**  
*Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale*  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



[info@oglioconsorzio.it](mailto:info@oglioconsorzio.it)  
[www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it)

sublacuale (nel tratto di competenza del Consorzio. Il Consorzio ha partecipato alla spesa mettendo a disposizione il proprio personale per lo svolgimento delle attività previste.

Nell' anno è stata consegnata alla Direzione Generale Dighe del Ministero Infrastrutture la verifica idraulica della traversa fluviale di Sarnico, che ora è in fase di valutazione.

Nel mese di marzo è stata formalizzata la convenzione con l' ARPA regionale per lo scambio dati delle stazioni presenti nel bacino del f. Oglio, così sono disponibili per la regolazione dei livelli un ampio insieme di dati climatici, in grado di supportare il Consorzio nelle decisioni da prendere nelle decisioni operative.

Il Direttore del Consorzio

**CONSORZIO DELL'OGLIO**  
IL DIRETTORE  
(Ing. Massimo Brinzo)  
*Brinzo*

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
	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	599.992	0	599.992	591.192	8.800	599.992	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	-18.659	131.341	128.449	2.892	131.341	0
	<b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
	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
	<b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
	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	1.840	0	1.840	1.840	0	1.840	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	20.580	0	20.580	-520
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	2.641	0	2.641	447	0	447	-2.194
	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	3.600	5.332	0	5.332	1.732
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>782.173</b>	<b>-18.659</b>	<b>760.514</b>	<b>747.840</b>	<b>11.692</b>	<b>759.532</b>	<b>-982</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. prev. +/-	ATTIVI termine esercizio
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	40.212	16.722	23.490	40.212	0	640.204	607.914	-32.290	32.290
3	16.951	10.065	6.886	16.951	0	148.292	138.514	-9.778	9.778
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	7.903	0	2.500	2.500	-5.403	9.743	1.840	-7.903	2.500
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.859	20.507	0	20.507	1.648	39.959	41.087	1.128	0
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	2.641	447	-2.194	0
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	11.033	0	3.250	3.250	-7.783	14.633	5.332	-9.301	3.250
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	94.958	47.294	36.126	83.420	-11.538	855.472	795.134	-60.338	47.818

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>							
	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	3.995	0	3.995	0	0	0	-3.995
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
	<b>1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
	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
	<b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
	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
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	3.995	0	3.995	0	0	0	-3.995



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI	
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. prev. +/-	ATTIVI termine esercizio	
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	12.417	3.995	8.422	12.417	0	0	3.995	3.995	8.422	
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	0	0	0	0	0	0	0	0	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	
	12.417	3.995	8.422	12.417	0	0	3.995	3.995	8.422	

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF. previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
39	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	80.780	1.576	82.356	82.356	0	82.356	0
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	22.585	0	22.585	-7.615
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	20.194	37.633	57.827	45.225	12.421	57.646	-181
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	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0
	<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	133.444	89.209	222.653	152.436	62.421	214.857	-7.796
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	782.173	-18.659	760.514	747.840	11.692	759.532	-982
	<b>Titolo II</b>	3.995	0	3.995	0	0	0	-3.995
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	133.444	89.209	222.653	152.436	62.421	214.857	-7.796
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	919.612	70.550	987.162	900.276	74.113	974.389	-12.773
	Avanzo di amministrazione utilizzato	3.539	919	4.458			3.942	-516
	<b>TOTALE GENERALE</b>	923.151	71.469	991.620	900.276		978.331	-13.289

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA		RESIDUI	
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
39	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	131	0	0	0	-131	80.911	82.356	1.445	0
41	0	0	0	0	0	30.200	22.585	-7.615	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	20.141	4.000	16.141	20.141	0	48.848	49.225	377	28.562
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	100.000	100.000	0	100.000	0	100.000	100.000	0	50.000
	120.272	104.000	16.141	120.141	-131	262.229	256.436	-5.793	78.562
	94.958	47.294	36.126	83.420	-11.538	855.472	795.134	-60.338	47.818
	12.417	3.995	8.422	12.417	0	0	3.995	3.995	8.422
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	120.272	104.000	16.141	120.141	-131	262.229	256.436	-5.793	78.562
	227.647	155.289	60.689	215.978	-11.669	1.117.701	1.055.565	-62.136	134.802
						48.860	0		
	227.647	155.289	60.689	215.978	-11.669	1.166.561	1.055.565	-62.136	134.802

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>							
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.056	-126	8.930	8.928	0	8.928	-2
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	2.644	456	3.100	3.100	0	3.100	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	9.308	1.559	10.867	10.467	490	10.957	90
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
4	Spese per accertamenti e formazione sanitari previsti dalle norme per la sicurezza dei	0	539	539	539	0	539	0
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	212.000	20.600	232.600	230.277	1.285	231.562	-1.038
6	Compensi per lavoro straordinario	2.000	5.300	7.300	6.754	263	7.017	-283
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede	8.372	-2.900	5.472	5.065	358	5.423	-49
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	79.472	4.535	84.007	75.296	12.698	87.994	3.987
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Formazione per il personale finalizzata alle attività istituzionali	2.990	-1.108	1.882	1.882	0	1.882	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	33.000	-33.000	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	3.350	21	3.371	3.371	0	3.371	0
	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	3.385	715	4.100	4.100	0	4.100	0
14	Uscite di rappresentanza	1.494	1.249	2.743	2.443	260	2.703	-40
15	Fitto locali	5.801	-4.001	1.800	1.800	0	1.800	0
16	Uscite per energia elettrica uffici	9.901	-8.200	1.701	944	266	1.210	-491
17	Spese telefoniche, servizi vari	12.127	-2.300	9.827	8.452	510	8.962	-865
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti presso la sede	3.826	-534	3.292	3.043	210	3.253	-39
19	Premi di assicurazione infortuni	13.847	-5.012	8.835	8.834	0	8.834	-1
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	0	3.062	3.062	3.062	0	3.062	0
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie degli immobili	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	61.491	-24.474	37.017	36.719	113	36.832	-185
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	56.384	-36.083	20.301	20.301	0	20.301	0
24	Obblighi ittigenici	16.722	484	17.206	17.205	0	17.205	-1
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	3.589	27.604	31.193	30.659	265	30.924	-269
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	0	8.188	8.188	8.188	0	8.188	0
	a riportare	550.759	-43.426	507.333	491.429	16.718	508.147	814

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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. +/-	
	<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGlio"</b>									
	<b>1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI</b>									
	<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>									
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
1	Assegni e indennità alla Presidenza	0	0	0	0	0	8.930	8.928	-2	0
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	0	0	0	0	0	3.100	3.100	0	0
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	0	0	0	0	0	10.867	10.467	-400	490
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
4	Spese per accertamenti e formazione sanitari previsti dalle norme per la sicurezza dei lavoratori	0	0	0	0	0	539	539	0	0
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	3.246	3.246	0	3.246	0	235.846	233.523	-2.323	1.285
6	Compensi per lavoro straordinario	263	263	0	263	0	7.563	7.017	-546	263
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede	800	800	0	800	0	6.272	5.865	-407	358
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	12.698	12.697	0	12.697	-1	96.705	87.993	-8.712	12.698
9	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Formazione per il personale finalizzata alle attività istituzionali	92	92	0	92	0	1.974	1.974	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	728	728	0	728	0	4.099	4.099	0	0
	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	252	252	0	252	0	4.352	4.352	0	0
14	Uscite di rappresentanza	314	303	0	303	-11	3.057	2.746	-311	260
15	Fitto locali	0	0	0	0	0	1.800	1.800	0	0
16	Uscite per energia elettrica uffici	1.801	505	0	505	-1.296	3.502	1.449	-2.053	266
17	Spese telefoniche, servizi vari	1.711	1.710	0	1.710	-1	11.538	10.162	-1.376	510
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti presso la sede	488	487	0	487	-1	3.780	3.530	-250	210
19	Premi di assicurazione infortuni	0	0	0	0	0	8.835	8.834	-1	0
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	0	0	0	0	0	3.062	3.062	0	0
	<b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>									
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie degli immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	502	485	0	485	-17	37.519	37.204	-315	113
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	0	0	0	0	0	20.301	20.301	0	0
24	Obblighi ittogenici	0	0	0	0	0	17.206	17.205	-1	0
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	0	0	0	0	0	31.193	30.659	-534	265
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	0	0	0	0	0	8.188	8.188	0	0
	a riportare	22.895	21.568	0	21.568	-1.327	530.228	512.997	-17.231	16.718



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	550.759	-43.426	507.333	491.429	16.718	508.147	814
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	23.513	36.352	59.865	59.670	248	59.918	53
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	-33.752	116.248	72.347	41.901	114.248	-2.000
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	2.045	11.630	13.675	2.147	11.528	13.675	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	8.360	0	8.360	8.360	0	8.360	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.803	374	3.177	3.177	0	3.177	0
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	288	-280	8	2	6	8	0
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
38	Canone demaniale per concessione acque nuove	0	5.209	5.209	3.697	0	3.697	-1.512
39	Imposte, tasse e tributi vari	3.058	642	3.700	5.199	0	5.199	1.499
	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	8.805	8.805	8.805	0	8.805	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	9.294	-9.294	0	0	0	0	0
	<b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>							
	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
	<b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	765.120	-23.740	741.380	654.833	85.401	740.234	-1.146
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>							
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>							
	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	3.000	3.000	3.000	0	0	0	-3.000
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	18.789	0	18.789	17.442	0	17.442	-1.347
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2.798	3.000	5.798	5.284	514	5.798	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
	a riportare	24.587	6.000	27.587	22.726	514	23.240	-4.347

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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. +/-	
	riporto	22.895	21.568	0	21.568	-1.327	530.228	512.997	-17.231	16.718
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	0	0	0	0	0	59.865	59.670	-195	248
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	16.257	16.256	0	16.256	-1	132.505	88.603	-43.902	41.901
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	13.675	2.147	-11.528	11.528
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	8.360	8.360	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	0	0	0	0	0	3.177	3.177	0	0
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
36	Interessi passivi	50	29	0	29	-21	58	31	-27	6
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
38	Canone demaniale per concessione acque nuove	0	0	0	0	0	3.700	3.697	-3	0
39	Imposte, tasse e tributi vari	205	205	0	205	0	5.414	5.404	-10	0
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	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	8.805	8.805	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ONERI COMUNI									
	1.1.3.1									
45		0	0	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	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
49	TFR Parastato	190.076	0	190.076	190.076	0	25.500	0	-25.500	205.076
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI									
	1.1.5.1. -									
52		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>229.483</b>	<b>38.058</b>	<b>190.076</b>	<b>228.134</b>	<b>-1.349</b>	<b>791.287</b>	<b>692.891</b>	<b>-98.396</b>	<b>275.477</b>
	<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>									
	<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>									
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	3.000	1.244	0	1.244	-1.756	6.000	1.244	-4.756	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	0	0	0	0	0	18.789	17.442	-1.347	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	138	115	0	115	-23	5.936	5.399	-537	514
	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	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	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	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a riportare	3.138	1.359	0	1.359	-1.779	30.725	24.085	-6.640	514

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	24.587	6.000	27.587	22.726	514	23.240	-4.347
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
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>							
	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	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
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	24.587	6.000	27.587	22.726	514	23.240	-4.347
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>							
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	80.780	1.576	82.356	72.281	10.075	82.356	0
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	30.200	0	30.200	19.635	2.950	22.585	-7.615
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	20.194	37.633	57.827	57.646	0	57.646	-181
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	50.000	50.000	50.000	0	50.000	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	133.444	89.209	222.653	201.832	13.025	214.857	-7.796
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>							
	<b>Titolo I</b>	765.120	-23.740	741.380	654.833	85.401	740.234	-1.146
	<b>Titolo II</b>	24.587	6.000	27.587	22.726	514	23.240	-4.347
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	133.444	89.209	222.653	201.832	13.025	214.857	-7.796
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	923.151	71.469	991.620	879.391	98.940	978.331	-13.289
	Disavanzo di amministrazione							
	<b>TOTALE GENERALE</b>	923.151	71.469	991.620	879.391	98.940	978.331	-13.289

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2014

## 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. +/-	
	riporto	3.138	1.359	0	1.359	-1.779	30.725	24.085	-6.640	514
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	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	0	0
	<b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>									
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
73		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
75		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
77		0	0	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	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>									
	1.2.3.1 -									
83		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>									
	1.2.4.1 -									
85		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	3.138	1.359	0	1.359	-1.779	30.725	24.085	-6.640	514
	<b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>									
	1.3.1									
87		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>									
	<b>1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>									
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
89	Ritenute erariali	6.633	6.631	0	6.631	-2	88.989	78.912	-10.077	10.075
90	Ritenute previdenziali ed assistenz	2.928	2.929	0	2.929	1	33.128	22.564	-10.564	2.950
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	13.498	0	0	0	-13.498	71.325	57.646	-13.679	0
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	1.369	0	0	0	-1.369	51.369	50.000	-1.369	0
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	24.428	9.560	0	9.560	-14.868	247.081	211.392	-35.689	13.025
	<b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b>									
	<b>Titolo I</b>	229.483	38.058	190.076	228.134	-1.349	791.287	692.891	-98.396	275.477
	<b>Titolo II</b>	3.138	1.359	0	1.359	-1.779	30.725	24.085	-6.640	514
	<b>Titolo III</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Titolo IV</b>	24.428	9.560	0	9.560	-14.868	247.081	211.392	-35.689	13.025
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	257.049	48.977	190.076	239.053	-17.996	1.069.093	928.368	-140.725	289.016
	Disavanzo di amministrazione									
	<b>TOTALE GENERALE</b>	257.049	48.977	190.076	239.053	-17.996	1.069.093	928.368	-140.725	289.016

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	382.929	386.666
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			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 inequo	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	4.930	-3.737
9) Altre	0	0	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>387.859</b>	<b>382.929</b>
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
1. Terreni e fabbricati	289.301	288.057	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
2. Impianti e macchinari	304.208	302.062	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	3) per contributi in natura	0	0
4. Automezzi e motomezzi	1.932	3.864			
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	514	3.138			
6. Diritti reali di godimento	0	0			
7. Altri beni	0	0			
<b>Totale</b>	<b>595.955</b>	<b>597.121</b>	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo+A25</b>			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
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	229.939	233.650
d. altre imprese	0	0	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>229.939</b>	<b>233.650</b>
e. altri enti	0	0			
2. Crediti			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
a. verso imprese controllate	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	205.076	190.076
b. verso imprese collegate	0	0			
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo</b>		
d. verso altri	0	0	1. obbligazioni	0	0
3. Altri titoli	0	0	2. verso le banche	6	50
4. Crediti finanziari diversi	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
			4. acconti	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	a riportare	6	50
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>595.955</b>	<b>597.121</b>			



## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I. Rimanenze</b>					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	5. Debiti verso fornitori	514	13.636
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	0	205
5) acconti	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.723	22.259
			10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	2.396	5.129
			11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	11.528	1.369
			12. Debiti diversi	43.773	24.325
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale</b>	<b>83.940</b>	<b>66.973</b>
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b>			<b>Totale debiti (D+E)</b>	<b>289.016</b>	<b>257.049</b>
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	44.568	65.066			
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	78.562	120.272	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
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	11.672	42.309	3. Aggi su prestiti	0	0
			4. Riserve tecniche	0	0
<b>Totale</b>	<b>134.802</b>	<b>227.647</b>	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari e postali	176.057	48.860			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
<b>Totale</b>	<b>176.057</b>	<b>48.860</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>310.859</b>	<b>276.507</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>	<b>906.814</b>	<b>873.628</b>	<b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>	<b>906.814</b>	<b>873.628</b>

CONTO ECONOMICO		ANNO 2014		2013	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			733.173		751.832
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			25.912		27.700
<b>Totale valore della produzione (A)</b>			759.085		779.532
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>					
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci			33.924		61.670
7) per servizi			287.616		290.727
8) per godimento beni di terzi			0		0
9) per il personale			352.788		355.385
a) salari e stipendi		231.562		229.527	
b) oneri sociali		87.994		89.732	
c) trattamento di fine rapporto		15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili		0		0	
e) altri costi		18.232		21.126	
10) Ammortamenti e svalutazioni			20.695		25.231
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali		0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali		20.695		25.231	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		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			65.898		48.885
<b>Totale costi (B)</b>			760.921		781.898
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			-1.836		-2.366
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>					
15) Proventi da partecipazioni			0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari			447		772
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			-8		-103
17bis) Utili e perdite su cambi			0		0
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>			439		669
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
18.b) Rivalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
19.b) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie			0		0
<b>Totale rettifiche di valore</b>			0		0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>					
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			19.645		269
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui			-13.318		-2.309
<b>Totale delle partite straordinarie</b>			6.327		-2.040
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)			4.930		-3.737
Imposte dell'esercizio			0		0
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>			4.930		-3.737

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2014				
<b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>			<b>A</b>	48.860
<b>RISCOSSIONI:</b>	in conto competenza	900.276		
	in conto residui	155.289		
	totale <b>B</b>	1.055.565		1.055.565
<b>TOTALE C : (A+B)</b>				1.104.425
<b>PAGAMENTI:</b>	in conto competenza	879.391		
	in conto residui	48.977		
	totale <b>D</b>	928.368		928.368
<b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio TOTALE E : (C-D)</b>				<b>176.057</b>
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>	di esercizio precedente	60.689		
	dell'esercizio	74.113		
	totale <b>F</b>	134.802		134.802
<b>TOTALE G : (E+F)</b>				310.859
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>	di esercizio precedente	190.076		
	dell'esercizio	98.940		
	totale <b>H</b>	289.016		289.016
<b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio TOTALE I : (G-H)</b>				<b>21.843</b>
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 risulta così prevista:				
<b>Parte vincolata</b>				
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
<b>Parte disponibile</b>				6.843
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio				0
Totale parte disponibile				6.843
<b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>				<b>21.843</b>

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2014**

L'anno duemilaquindici il giorno 15 del mese di maggio, 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.ssa Antonella Rivadossi, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente;

Dott. Vaifro Calveti, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti;

convocato per l'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio 2014 e la I° variazione al bilancio di previsione 2015.

E' presente alla riunione l'ing. Massimo Buizza Direttore del Consorzio.

Prima di passare al controllo delle varie voci del Rendiconto il Collegio ha accertato che la proposta del Conto Consuntivo è stata sottoposta al Consiglio di Amministrazione del Consorzio del 29/04/2015, il quale all'unanimità lo ha approvato. Al riguardo si segnala che l'attuale composizione (sei Componenti oltre il Presidente) del Consiglio di Amministrazione non rispecchia i dettami dell'art 15 dello Statuto del Consorzio dell'Oglio che prevede "14 Rappresentanti oltre al Presidente". Il Collegio sollecita il Presidente a verificare la regolare costituzione del Consiglio di Amministrazione.

**Bilancio di Consuntivo per l'anno 2014**

A) Rendiconto finanziario:

**A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE**

Si premette che il Bilancio di previsione per l'anno 2014 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2014 dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 10/04/2014 e dall'Assemblea degli Utenti in data 29/04/2014, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate

**Titolo I - Entrate Correnti:**

Entrate contributive	731.333
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0

Altre entrate	28.199
---------------	--------

**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
------------------------	---

<b>Titolo III - Gestioni speciali:</b>	<b>0</b>
--	----------

**Titolo IV - Partite di giro:**

Entrate aventi natura di partite di giro	214.857
--	---------

Totale	974.389
--------	---------

Avanzo di amministrazione al 31.12.2013	3.942
---	-------

<b>Totale a pareggio</b>	<b>978.331</b>
--------------------------	----------------

**Uscite:****Titolo I - Uscite correnti:**

Funzionamento	394.697
---------------	---------

Interventi diversi	330.537
--------------------	---------

Oneri Comuni	0
--------------	---

Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000
--	--------

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

Investimenti	23.240
--------------	--------

Oneri comuni	0
--------------	---

Accantonamenti per uscite future	0
----------------------------------	---

Accantonamento per ripristino investimenti	0
--	---

<b>Titolo III – Gestioni speciali</b>	<b>0</b>
---------------------------------------	----------

**Titolo IV – Partite di giro:**

Uscite aventi natura di partite di giro	214.857
---	---------

<b>Totale</b>	<b>978.331</b>
---------------	----------------

**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:



<b>ENTRATE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	760.514	759.532	- 982
Titolo II	3.995	0	- 3.995
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	222.653	214.857	- 7.796
<b>Totale</b>	<b>987.162</b>	<b>974.389</b>	<b>- 12.773</b>
Avanzo di amministrazione utilizzato	4.458	3.942	- 516
<b>Totale</b>	<b>991.620</b>	<b>978.331</b>	<b>- 13.289</b>
<b>USCITE</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Differenze</b>
Titolo I	741.380	740.234	- 1.146
Titolo II	27.587	23.240	- 4.347
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	222.653	214.857	- 7.796
<b>Totale</b>	<b>991.620</b>	<b>978.331</b>	<b>- 13.289</b>

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

Minori accertamenti di entrata - 12.773

Minori impegni di spesa - 13.289

**Differenza - 516**

Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2014 4.458

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 987.162 risultano accertate entrate per € 974.389 con un minore accertamento di € 12.773. Quanto alle entrate di Titolo IV per “Partite di giro” si segnala che il minore accertamento di € 7.796 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

#### A.2.2) IMPEGNI

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 978.331 con una diminuzione di € 13.289 rispetto alla previsione di € 991.620.

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 € 978.331, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 900.276 per cui sono rimaste da riscuotere € 74.113.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 991.620, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 879.391, per cui sono rimaste da pagare € 98.940.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

Il Collegio prende atto che il totale dei residui attivi e passivi riportati nel consuntivo 2014 pari rispettivamente ad € 134.802 e € 289.016 coincidono con la tabella riepilogativa allegata al consuntivo.

Il Collegio dei Revisori accerta che con i mandati n. 274 del 11/08/2014 e n. 379 del 19/11/2014 il Consorzio ha provveduto al versamento di € 2.147,25 allo Stato sul cap. 3412 capo X denominato “somme provenienti dalle riduzioni di spese derivanti dall’adozione delle misure di cui all’art 8, comma 3 del DL 06 luglio 2012 n. 95”. Il Collegio accerta che il Consorzio ha accantonato delle somme da versare allo Stato nel cap. 30 pari ad € 11.528,00 quale restante parte del versamento già effettuato di cui sopra in attesa di definizione della questione.

La scheda di monitoraggio di cui alla Circolare n. 2/2013 del MEF non risulta ancora effettuata, si invita quanto prima a voler adempiere a tale obbligo.

Alla luce delle su esposte considerazioni il Collegio ritiene di poter esprimere parere positivo sul Consuntivo 2014 fatte salve le eccezioni precedentemente espresse.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Dott.ssa Immacolata Izzo*

*Dott.ssa Antonella Rivadossi*

*Dott. Vaifro Calvetti*

PAGINA BIANCA

*Consorzio dell' Oglio  
Brescia*

<p><b>TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER IL 2014</p>
---



**Consorzio dell' Oglio**  
Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia

info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

#### **RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2014**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2014, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n. 97.

##### **RESIDUI ATTIVI :**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI			
ANNO 2014			
Cap.	Descrizione	Importo	
2	Contributo Utenti	€	32.290
3	Contributo straordinario utenti	€	9.778
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	2.500
16	Recuperi e rimborsi diversi	€	3.250
29	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	€	8.422
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	28.562
48	Contributi Protezione Civile	€	50.000
Totale Residui		€	<b>134.802</b>

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

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 nel corso dell' anno 2014;

cap. 9 : l'importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recupero fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);

cap. 16 : l'importo è relativo al recupero di rimborsi diversi conseguenti a pagamenti per minute spese;

cap. 29: l'importo è dovuto alla riscossione di un prestito a breve termine a un dipendente;

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 dalle Convenzioni sottoscritte con il Dipartimento della Protezione Civile.

##### **RESIDUI PASSIVI:**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI			
ANNO 2014			
Cap.	Descrizione	Importo	
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti agli organi collegiali di amministrazione	€	490
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	1.285
6	Compensi per lavoro straordinario	€	263
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	€	358
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	12.698





**Consorzio dell' Oglio**  
 Ente Regolatore del lago d' Iseo  
 e del fiume Oglio sublacuale  
 Sede: via Solferino 20/c – Brescia

info@oglioconsorzio.it  
 www.oglioconsorzio.it

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI			
ANNO 2014			
14	Uscite di rappresentanza	€	260
16	Uscite per energia elettrica	€	266
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	510
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	210
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	113
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	€	265
27	Spese prestazioni Centri di Competenza della Protezione Civile	€	248
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	41.901
30	Allo Stato	€	11.528
36	Interessi passivi		6
49	TFR Parastato	€	205.076
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	514
89	Ritenute erariali	€	10.075
90	Ritenute previdenziali e assistenziali	€	2.950
totale Residui		€	<b>289.016</b>

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

- cap. 3: l'importo è relativo al rimborso di spese di trasferta esposte dal Collegio dei Revisori;
- 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. 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. 25: l'importo è relativo a spese di comunicazione tra il personale di Sarnico e Brescia;
- cap. 27: l'importo è relativo a spese di traffico dati per il sito web;
- cap. 28: l'importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 30: l'importo è relativo all'accantonamento di una somma pari al contributo forzoso chiesto dallo Stato, e per il



**Consorzio dell' Oglio**  
Ente Regolatore del lago d' Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia

[info@oglioconsorzio.it](mailto:info@oglioconsorzio.it)  
[www.oglioconsorzio.it](http://www.oglioconsorzio.it)

- quale il Consorzio ha proposto un interpellato per il calcolo corretto della somma dovuta, non avendo avuto ancora risposta definitiva;
- cap. 36: l' importo è dovuto all' addebito di spese bancarie pervenuto dopo la chiusura della cassa a fine anno;
- cap. 49: l' importo è determinato dagli accantonamenti effettivi previsti per il trattamento di fine rapporto del personale;
- cap. 59: l' importo è relativo al differimento del pagamento di apparecchiature 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;

Brescia, 25/03/2015

Il Direttore

Dott. Ing. Massimo Buizza

CONSORZIO DELL'OGLIO  
IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. Massimo Buizza)  
*Massimo Buizza*



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

#### **RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2014**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2014, 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**

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2014 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97						
Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale	Riscossioni	Importo Inesigibile	Importo Finale
2	Contributi utenti	2013 €	40.212	16.722	0	23.490
3	Contributi straordinari utenti	2013 €	16.951	10.065	0	6.886
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2013 €	7.903	0	-5.403	2.500
11	Affitti di immobili	2013 €	18.859	20.507	1.648	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	2013 €	11.033	0	-7.783	3.250
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	2013 €	12.417	3.995	0	8.422
40	Ritenute erariali	2013 €	131	0	-131	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2013 €	20.141	4.000	0	16.141
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile Roma	2013 €	100.000	100.000	0	0
TOTALE			€ 227.647	155.289	-11.669	60.689

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

Cap. 2: gli importi sono relativi al recupero dei contributi non ancora versati da parte di utenze;

Cap. 3: gli importi sono relativi al recupero dei contributi per il ruolo straordinario da parte di utenze;

Cap. 9: gli importi sono relativi al recupero delle spese sostenute per effettuare misure idrauliche per conto delle Utenze. Si iscrive un importo inesigibile di € 5.403 dopo aver accertato una riduzione delle prestazioni richieste rispetto a quelle in preventivo;

Cap. 11: gli importi sono relativi all' affitto del canale idroelettrico compreso nelle opere di regolazione della traversa fluviale. Il maggior importo rispetto all' impegno è dovuto al sistema di calcolo dell' affitto che è legato all'andamento del costo dell' energia.

Cap. 16: gli importi sono relativi al recupero delle spese sostenute per attività di campagna effettuate nel comprensorio irriguo; Si iscrive un importo inesigibile di € 7.783 dopo aver accertato una riduzione delle prestazioni richieste rispetto a quelle in preventivo.

Cap. 29: gli importi sono relativi alla riscossione delle rate residue relative ad un prestito a breve termine concesso a un dipendente;

Cap. 40: gli importi sono relativi al riaccertamento dei contributi versati rispetto a quelli trattenuti ai dipendenti;

Cap. 44: gli importi sono relativi al recupero di spese sostenute per l' aggiornamento dei siti web collegati con stazioni di telerilevamento dati.

Cap. 48: gli importi sono relativi al differimento del versamento del contributo concesso al Consorzio e definito dalle Convenzioni sottoscritte con il Dipartimento della Protezione Civile.



**Consorzio dell'Oglio**  
Ente Regolatore del lago d'Iseo  
e del fiume Oglio sublacuale  
Sede: via Solferino 20/c – Brescia



info@oglioconsorzio.it  
www.oglioconsorzio.it

#### RESIDUI PASSIVI

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2014							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	2013	€	190.076	0	0	190.076
Totale			€	190.076	0	0	190.076

Le voci imputate ai singoli capitoli sono determinate con le seguenti motivazioni:

cap. 49 : l'importo è relativo all' accantonamento effettivo a copertura delle spettanze di TFR maturate dal personale dipendente.

Brescia, 25/03/2015

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

CONSORZIO DELL'OGGIO  
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



# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO FINANZIARIO 2014*

## RENDICONTO GENERALE



## 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 limitat 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.

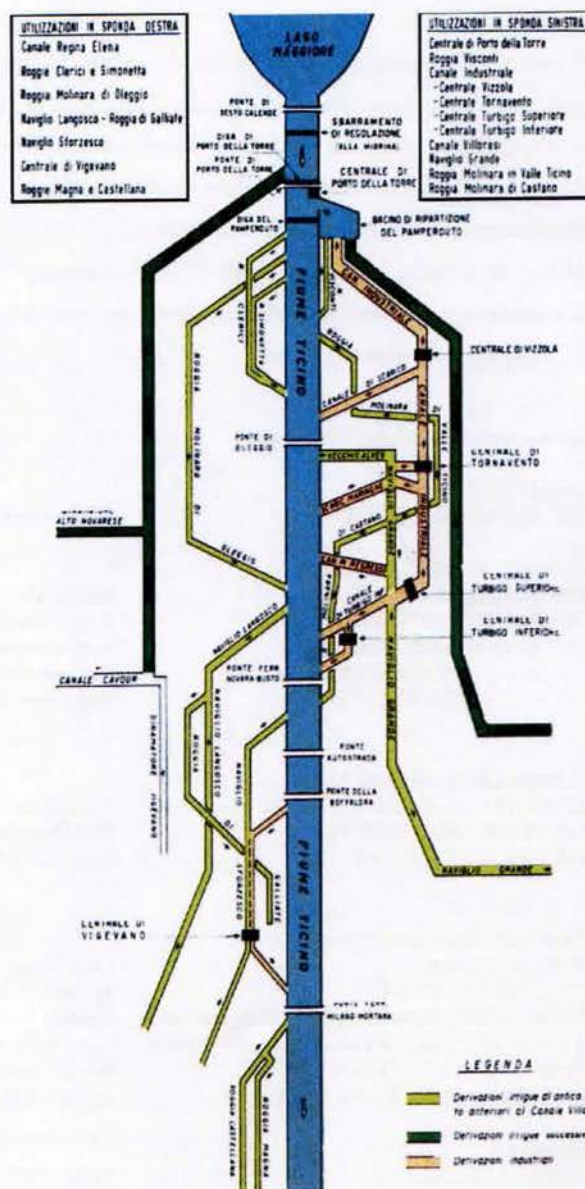
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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<sup>2</sup>; pertanto ad ogni centimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m<sup>3</sup>.

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<sup>3</sup>. 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<sup>3</sup> 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<sup>3</sup>/sec e 140 - 150 m<sup>3</sup>/sec.

### Derivazioni dal fiume ticino per irrigazione e forza motrice





**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 affinché 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<br>DR. ALESSANDRO FOLLI   | Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare  |
| 2. – Consiglio di Amministrazione<br>DR. ALESSANDRO FOLLI<br>DR. ING. ROBERTO ISOLA<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ING. CORRADO COLETTA<br>DR. ING. AMBROGIO PIATTI  | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione) |
| 3. – Collegio dei Revisori dei Conti<br>DOTT.SSA DANIELA NUTARELLI<br>DR. DOMENICO SCOTTI<br>DR. FRANCO RUDONI  | Presidente - Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Utenti   |
| 4. – Principali Utenti del Consorzio<br>ENEL Produzione<br>ENEL GREEN POWER<br>ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze)<br>ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA<br>CONSORZIO VILLORESI<br>ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO | Lago Delio<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra/sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino<br>Sponda sinistra Ticino<br>Sponda destra Ticino   |
| 5. – Direttore<br>DORIANA BELLANI   | CCNL Dirigenti Consorzi di Bonifica<br>Art. 127 Decreto Interministeriale 2728/85   |

**DOTAZIONE ORGANICA**

(approvata dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 29 aprile 2014)

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		6
		<hr/>
Totale		9

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE					
CODICE	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONI			SOMME ACCERTATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere
							Totale 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	1.103.500		1.103.500	1.103.500	1.103.500
		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 DALLLO STATO					
		1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
		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 Realizzi per cessione materiale fuori uso					
		1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
113200	6	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	6.000		6.000	6.258	6.258
113210	7	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	800		800	2.746	73
		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	100		100	15	15
		1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
		Entrate eventuali					
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.110.400</b>		<b>1.110.400</b>	<b>1.112.518</b>	<b>73</b>
		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 RISCOSSIONI DI 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					





RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		ENTRATE					
CODICE	N°	CAPITOLO  DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	Riscosse	Rimaste da Riscuotere
		1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI					
		Prelevamenti di depositi bancari					
		Riscossioni i mutui a medio e lungo termine					
		Incassi annualità opere regolazione e semestri 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	361	561	361	361
141110	30	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000	2.000
141120	31	Rimborso di somme pagate per c/terzi					
141130	32	Fondo CARIPLO					
		TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361	2.361
		TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361	2.361
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"					
		Titolo I	1.110.400		1.110.400	1.112.518	73
		Titolo II					
		Titolo III					
		Titolo IV	2.200	361	2.561	2.361	2.361
		TOTALE DELLE ENTRATE	1.112.600	361	1.112.961	1.114.879	73
		DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO		83.377	83.377		44.883
		Fondo iniziale di cassa					
		TOTALE GENERALE	1.112.600	83.738	1.196.338	1.114.879	73

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE in+ / in-	
		RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUT.	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-200						561 2.000	361 2.000	-200	
	130.000		130.000	130.000		130.000		-130.000	130.000
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
2.191						1.110.400	1.112.518	2.118	73
-200	130.000		130.000	130.000		132.561	2.361	-130.200	130.000
1.991	130.000		130.000	130.000		1.242.961	1.114.879	-128.082	130.073
-38.494						535.689	535.689		
-36.503	130.000		130.000	130.000		1.778.650	1.650.568	-128.082	130.073

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE			USCITE				
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	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					
111110	1	Rimborsi alla Presidenza	18.000	7.000	25.000	23.480	23.480
111120	2	Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.	6.590	5.000	11.590	11.085	11.085
111130	3	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	29.000	8.000	37.000	36.491	36.491
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
111200	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	300.000	-35.431	264.569	261.973	261.973
111210	6	Buoni mensa	12.000	-5.000	7.000	5.960	5.960
111230	7	Trattamento accessorio parastato	35.000	-13.569	21.431	16.391	16.391
111240	8	Indennità e rimborso spese viaggi per missioni	15.000		15.000	13.189	13.189
111250	9	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	140.000	-2.000	138.000	120.861	136.587
111260	10	Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)	25.000	-5.000	20.000	16.617	17.500
111270	11	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie	5.000	-2.000	3.000	122	122
		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	48.948	-5.000	43.948	43.803	43.803
111310	15	Uscite di rappresentanza	3.479		3.479	3.469	3.469
111320	16	Fitto di locali e spese di condominio	33.000		33.000	28.616	33.000
111330	17	Spese per energia elettrica	7.000	5.000	12.000	9.242	12.000
111340	18	Spese telefoniche, servizi vari	16.000	4.000	20.000	18.128	20.000
111350	19	Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.					
111360	20	Spese per pubblicità			7.300	7.023	7.023
111370	21	Premi di assicurazione	7.300				
111380	22	Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.	1.472		1.472	1.397	1.397
		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	100.000	40.000	140.000	135.960	140.000
112120	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb. Obblighi ittiogenici					
12140	27	Expo 2015		10.000	10.000	8.895	8.895
112160	29	Registro Italiano Dighe	35.000	43.000	78.000	48.779	79.000
112180	31	Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino	100.000	20.000	120.000	70.223	120.000
		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					
112.400	32	Imposte, tasse e tributi vari	6.000	1.000	7.000	5.352	5.352

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-1.520						25.000	23.480	-1.520	
-505						11.590	11.085	-505	
-509						37.000	36.491	-509	
-2.596						264.569	261.973	-2.596	
-1.040						7.000	5.960	-1.040	
-5.040						21.431	16.391	-5.040	
-1.811						15.000	13.189	-1.811	
-1.413	14.738	14.738		14.738		152.738	135.599	-17.139	15.726
-2.500	882	882		882		20.882	17.500	-3.383	882
-2.878						3.000	122	-2.878	
-145						43.948	43.803	-145	
-10						3.479	3.469	-10	
	8.339	6.495	1.844	8.339		41.339	35.111	-6.228	6.228
	384	384		384		12.384	9.626	-2.758	2.758
	2.745	2.745		2.745		22.745	20.873	-1.872	1.872
-277						7.300	7.023	-277	
-76						1.472	1.397	-76	
	15.825	15.224		15.224	-601	155.825	151.184	-4.641	4.040
-1.105						10.000	8.895	-1.105	
1.000						78.000	48.779	-29.221	30.221
	7.106	7.100	6	7.106		127.106	77.323	-49.783	49.783
-1.648						7.000	5.352	-1.648	



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
COD.	N°	CAPITOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
112500	33	Oneri diversi di gestione	18.300	6.706	25.006	25.006	25.006
		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.	5.400		5.400	1.217	1.217
112610	35	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso					
112620	36	Fondo di riserva	8.000		8.000		
112630	37	Uscite per O.I.V.	4.600		4.600	4.587	4.587
		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	15.000		15.000		15.000
		1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
		1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.					
		<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>995.089</b>	<b>81.706</b>	<b>1.076.795</b>	<b>917.866</b>	<b>1.042.527</b>
		<b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>					
		<b>1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"</b>					
		<b>1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>					
		<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>					
		<b>1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>					
121100	39	Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili					
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
121200	40	Acquisto e potenziamento barconi					
121210	41	Acquisto autovettura					
121230	43	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	5.000	-3.000	2.000	845	845
121240	44	Ripristini trasformaz. manut. straord. Imp.					
121250	45	Carri ponte					
121260	46	Sistema di teleallarmi					
121270	47	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	10.311	4.671	14.982	14.101	14.101
121280	48	Ponte carri	100.000		100.000		100.000
		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 in+ / in-	RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
						25.006	25.006		
-4.183						5.400	1.217	-4.183	
-8.000						8.000		-8.000	
-13						4.600	4.587	-13	
	166.424	284	166.140	166.424		181.424	284	-181.140	181.140
-34.268	216.443	47.853	167.989	215.842	-601	1.293.238	965.719	-327.519	292.650
	75.075	1.922	73.153	75.075		75.075	1.922	-73.153	73.153
-1.155						2.000	845	-1.155	
	39.650	39.650		39.650		39.650	39.650		
	21.144	19.752		19.752	-1.392	21.144	19.752	-1.392	
-881						14.982	14.101	-881	
	100.000	2.157	97.843	100.000		200.000	2.157	-197.843	197.843

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE		USCITE					
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
COD.	N°	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE	
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	PAGATE	TOTALI IMPEGNI
		1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI Concessione di mutui 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	115.311	1.671	116.982	14.947	114.947
		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 ENPALA	200	361	561	361	361
141110	51	Fondo Piccola Cassa	2.000		2.000	2.000	2.000
141120	52	Somme pagate per c/terzi					
141130	53	Fondo CARIPLO					
		TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO	2.200	361	2.561	2.361	2.361
		CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"					
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"					
		Titolo I	995.089	81.706	1.076.795	917.866	1.042.527
		Titolo II	115.311	1.671	116.982	14.947	114.947
		Titolo III					
		Titolo IV	2.200	361	2.561	2.361	2.361
		TOTALE DELLE USCITE	1.112.600	83.738	1.196.338	935.174	1.159.835
		Avanzo/Disavanzo Finanziario					
		TOTALE GENERALE	1.112.600	83.738	1.196.338	935.174	1.159.835

DIFFEREN. RISPETTO PREVISIONI in+ / in-	RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A TERMINE ESERCIZIO
		RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE in+ / in-	
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in+ / in-				
-2.035	235.869	63.481	170.996	234.477	-1.392	352.851	78.428	-274.423	270.996
-200						561 2.000	361 2.000	-200	
	130.000	103.791	26.209	130.000		130.000	103.791	-26.209	26.209
-200	130.000	103.791	26.209	130.000		132.561	106.152	-26.409	26.209
-34.268	216.443	47.853	167.989	215.842	-601	1.293.238	965.719	-327.519	292.650
-2.035	235.869	63.481	170.996	234.477	-1.392	352.851	78.428	-274.423	270.996
-200	130.000	103.791	26.209	130.000		132.561	106.152	-26.409	26.209
-36.503	582.312	215.124	365.194	580.319	-1.993	1.778.650	1.150.298	-628.352	589.855
							500.270		
-36.503	582.312	215.124	365.194	580.319	-1.993	1.778.650	1.650.568	-628.352	589.855



## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIP. AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brev. Indus. e diritti di utilizz. delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) econ. portati a nuovo	881.047	897.091
8) Manutenzioni straordin. e migl. su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio	-9.301	-16.044
9) Altre			Totale patrimonio netto (A)	871.746	881.047
Totale					
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	403.883	403.883	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e attrezzature	163.644	149.543	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Opere di regolazione	1.090.827	1.058.469	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e barche	40.861	40.861	Totale Contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso					
6) Mobili e macchine d'ufficio	85.810	84.965			
7) Altri beni	75.112	75.112			
Totale	1.860.137	1.812.833			
Fondo ammortamenti	1.082.771	1.069.056			
Totale	777.366	743.777			
III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciascuna voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Partecipazione in:			1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili		
a) imprese controllate			2) per imposte		
b) imprese collegate			3) per altri rischi ed oneri futuri		
c) imprese controllanti			4) per ripristino investimenti		
d) altre imprese			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
e) altri enti					
2) Crediti			D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) verso imprese controllate			1) TFS Parastato	181.140	166.424
b) verso imprese collegate			Totale tratt. di fine rapporto (D)	181.140	166.424
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		
Totale immobilizzazioni (B)	777.812	744.223	3) verso altri finanziatori		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			4) acconti		
I. Rimanenze			5) debiti verso fornitori	408.715	415.888
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	52.931	52.931	6) rappresentati da titoli di credito		
2) prodotti in corso di lav. e semilavorati			7) verso imp. Controll., colleg. e controll.		
3) lavori in corso			8) debiti tributari		
4) prodotti finiti e merci			9) debiti verso ist. di prev. e sicur. sociale		
5) acconti			10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.		
Totale	52.931	52.931	11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.		
			12) debiti diversi		
			Totale debiti (E)	408.715	415.888
II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciascuna 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		ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013	2014	2013		2014	2013
3) Crediti verso imprese controllate collegate					3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici					4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari							
4-ter) Imposte anticipate							
5) Crediti verso altri	130.073	130.000					
Totale	130.073	130.000			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	500.270	535.689					
2) assegni							
3) denaro e valori in cassa							
Totale	500.270	535.689					
Totale attivo circolante (C)	683.790	719.136					
D) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi							
2) Risconti attivi							
Totale ratei e risconto (D)							
Totale attivo	1.461.602	1.463.359			Totale passivo e netto	1.461.602	1.463.359

## CONTO ECONOMICO

	2014		2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	1.103.500		1.050.989	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione 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	6.272		31.775	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		1.109.772		1.082.764
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	183.803		170.914	
7) per servizi	324.057		324.890	
8) per godimento beni di terzi	33.000		31.000	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	278.364		276.567	
b) oneri sociali	154.087		154.814	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	19.271		21.552	
10) Ammortamenti e svalutazioni	81.358		88.435	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	34.945		28.575	
<b>Totale costi (B)</b>		1.123.885		1.111.747
<b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		-14.112		-28.984
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.818		90	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>		2.818		90
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
<b>Totale rettifiche di valore (D)</b>				

	2014		2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
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)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui	1.993		12.850	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		1.993		12.850
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>				
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-9.301		-16.044
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo/Disavanzo</b>		-9.301		-16.044

## **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 il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (Allegato 6 al DM Economia e Finanze 1 ottobre 2013) 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 “TFR parastato”, ai sensi della legge 122/2010 è confluita, e quindi diventata base di calcolo TFR, la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici. Sulle rivalutazioni è stata regolarmente 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, così come deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 23/01/2015 ed approvate dal Collegio dei Revisori con verbale n. 473 del 19 marzo 2015.



Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2014						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
53	F.do CARIPLO	2013	130.000,00	-	-	130.000,00
	TOTALE		130.000,00	-	-	130.000,00

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2014						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
10	Oneri previdenziali e assistenziali	2013	14.737,79	14.737,79	-	-
11	Altri oneri	2013	882,49	882,49	-	-
16	Fitto di locali e spese di condominio	2012/2013	8.338,56	6.494,80	-	1.843,76
17	Spese per energia	2013	383,85	383,85	-	-
18	Spese telefoniche e servizi vari	2013	2.745,45	2.745,45	-	-
31	Centro di Competenza/DMV	2013	7.105,90	7.100,40	5,50	-
38	TFS/TFR Parastato	2013	166.424,30	284,22	-	166.140,08
39	Ricostruzione, ripristino immobili	2011/2012	75.074,70	1.922,09	-	73.152,61
45	Carri ponte	2013	39.650,00	39.650,00	-	-
46	Sistema di teleallarmi	2013	21.144,16	19.751,80	1.392,36	-
48	Ponte carri	2013	100.000,00	2.156,96	-	97.843,04
55	F.do CARIPLO	2013	130.000,00	103.790,56	-	26.209,44
	TOTALE		566.487,20	199.900,41	1.397,86	365.188,93



<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b>		<b>ATTIVI</b>
relativi all' anno		<b>2014</b>
<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
6	Interessi attivi	72,63
	<b>Totale residui €</b>	<b>72,63</b>
<b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b>		<b>PASSIVI</b>
relativi all' anno		<b>2014</b>
<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
10	Oneri previdenziali e assistenziali	15.725,87
11	Altri oneri	882,49
16	Fitto di locali e spese di condominio	4.384,26
17	Spese per energia	2.757,91
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.872,16
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	4.039,82
29	RID	30.221,25
31	Centro di competenza/DMV fiume Ticino	49.782,70
38	TFS/TFR Parastato	15.000,00
48	Ponte carri	100.000,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>224.666,46</b>

- **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 1.090.827 di cui € 233.238 di pertinenza dello Stato e € 857.589 di pertinenza degli Utenti, con un ammortamento pari a € 723.129, 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 € 100.000 per verniciatura ponte carri.

**MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI****1) TERRENI E FABBRICATI**

Costo originario terreni e fabbricati	€	403.883
Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	143.862
Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio	€	11.508
Valore a fine esercizio	€	248.513

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

Costo originario impianti e attrezzature	€	149.543
Incremento dell'esercizio	€	14.101
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%)	€	47.563
Ammortamento dell'esercizio	€	5.727
Valore a fine esercizio	€	110.384

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

Costo originario di pertinenza dello Stato	€	233.238
Costo originario di pertinenza degli Utenti	€	757.589
Incremento dell'esercizio	€	100.000
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%)	€	674.456
Ammortamento dell'esercizio	€	48.673
Valore a fine esercizio	€	367.698

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

Costo originario	€	40.861
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%)	€	20.936
Ammortamento dell'esercizio	€	8.122
Valore a fine esercizio	€	11.753

**6) MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO**

Costo originario	€	84.965
Incremento dell'esercizio	€	845
Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%)	€	75.966
Ammortamento dell'esercizio	€	1.181
Valore a fine esercizio	€	8.663

**7) ALTRI BENI**

Costo originario	€	75.112
Ammortamento esercizi precedenti	€	38.660
Ammortamento dell'esercizio	€	2.629
Valore a fine esercizio	€	33.823



**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO****ATTIVO**

Rimanenze di magazzino esercizio 2013	€	52.931
Rimanenze di magazzino esercizio 2014	€	52.931

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri	2013	€	446
	2014	€	446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

Residui attivi	2013	€	130.000
	2014	€	130.073

Contributo Cariplo per progetto “Interventi di riqualificazione e valorizzazione del corridoio ecologico del fiume Ticino nell’ambito della rete ecologica sovraregionale” e Interessi attivi sul conto di Tesoreria.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2013	€	516
	2014	€	516

La voce corrisponde alla partecipazione azionaria nella società Immobiliare di via Santa Teresa – Roma iscritta al costo originario. La Società ha registrato a bilancio un patrimonio netto di € 65.495, la quota di partecipazione del Consorzio è pari allo 0,80% con 200 quote possedute.

Disponibilità liquide	2013	€	535.689
	2014	€	500.270

Depositare presso la Banca Tesoriera Popolare di Milano AG/10.

**PASSIVO**

Patrimonio netto	2013	€	881.047
	2014	€	871.746

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d’esercizio pari a € 9.301.

	2013	€	166.424
Trattamento di fine rapporto	2014	€	181.140

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2014, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

Esistenza all'01.01	€ 166.424
Accantonamento dell'esercizio	€ 15.000
Utilizzazioni dell'esercizio per imposta sostitutiva	€ 284
Esistenza al 31.12	<u>€ 181.140</u>

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.

	2013	€	582.312
Residui passivi	2014	€	589.855

La voce è così composta:

€ 15.726	Oneri previdenziali e assistenziali
€ 882	Altri oneri
€ 6.228	Fitto locali e spese di condominio
€ 2.758	Spese per energia elettrica
€ 1.872	Spese telefoniche e servizi vari
€ 4.040	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione
€ 30.221	RID
€ 49.782	DMV fiume Ticino/Centro di Competenza
€ 73.153	Trasformazione immobili
€ 181.140	T.F.R. parastato
€ 197.843	Ponte carri
€ 26.209	F.do Cariplo

### CONTO ECONOMICO

	2013	€	1.082.764
Valore della produzione	2014	€	1.109.772

L'incremento del valore della produzione di € 27.008 è dato dalla differenza tra l'incremento del contributo Utenti e il decremento dei proventi derivanti dalla prestazione di servizi.

	2013	€	90
Proventi e oneri finanziari	2014	€	2.818

	2013	€	12.850
Proventi e oneri straordinari	2014	€	1.993

Trattasi di sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui.



## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2014 di € 40.487, che ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2015 con apposita delibera di variazione.

L'avanzo di € 40.487 confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 83.377 risulta inferiore di € 42.890 e ciò per effetto della differenza fra il disavanzo finanziario di competenza di € 44.883 e la variazione in meno di € 1.993 nei residui passivi.

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.114.952 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.112.961 un incremento di parte corrente di € 2.191 ed un decremento di € 200 nelle partite di giro..

Le partite di giro di € 2.361 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 e al f.do ENPAIA per € 361 di imposta sostitutiva su TFR dipendente assunto con contratto collettivo nazionale dirigenti Consorzi di Bonifica.

### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.159.835 contro € 1.196.338 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 36.503 si riferiscono alle spese correnti per Euro 34.268, a quelle in conto capitale per € 2.035 e a partite di giro per € 200.

Le spese correnti rappresentano circa il 90% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 71.056, il personale in attività di servizio € 451.722, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 120.691, le prestazioni istituzionali € 347.895, gli oneri tributari Euro 30.358, liti e arbitraggi € 1.217, l'Organo Interno di Valutazione € 4.587 e l'accantonamento TFR parastato Euro 15.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 7 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 4 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 17.278.

Le spese in conto capitale si riferiscono all'acquisto di sistema di teleallarmi per € 845, alla verniciatura campata carro ponte per € 100.000 e all'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per € 14.101.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame si segnala che il Consorzio ha adottato ogni utile iniziativa tesa al rispetto delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al versamento dei relativi risparmi al bilancio dello Stato.



## 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

I mesi invernali del 2014 sono stati caratterizzati da eventi atmosferici distribuiti su tutto il bacino che hanno prodotto afflussi consistenti, consentendo di invasare volumi d'acqua cospicui con il lago oscillante attorno a + 1,30 m.

La stagione irrigua ha quindi trovato una certa ricchezza di risorsa, che si è mantenuta durante tutti i mesi estivi in conseguenza anche di altri eventi di pioggia che hanno tenuto il lago attorno al limite di regolazione del periodo.

Contrariamente agli altri anni, per disposizioni ministeriali non è stato possibile invasare oltre il metro nella prima metà dell'estate per attuare la sperimentazione e tenere una riserva d'acqua per la pianura padana, ma ciò alla resa dei conti non si è rivelato un fatto negativo per l'abbondanza della disponibilità idrica.

Alcuni dati di riferimento: il livello massimo nella stagione irrigua è stato raggiunto ad agosto il giorno 14 con una quota lago pari a + 1,51 m, una portata di afflusso massima pari a 1465 mc/sec e una portata erogata massima pari a 756 mc/sec.

Da aprile a settembre sono stati erogati 3.503 milioni di metri cubi d'acqua, con un incremento di 43 milioni di mc rispetto alla scorsa stagione, già di per sé abbondante, mentre le acque nuove sono state registrate pari a circa 44 milioni, in misura inferiore rispetto al valore di 104 milioni dell'anno scorso.

Dopo un settembre di calo fisiologico dei livelli, ottobre e novembre sono stati nuovamente mesi piovosi con una morbida ad ottobre ed un vero e proprio evento di piena a novembre.

La morbida è salita fino a + 1,74 m con afflussi/deflussi massimi pari a mc/sec 2446/870.

A novembre la piena ha portato il lago a un primo colmo il giorno 6 a + 2,55 m, quando afflussi e deflussi sono stati di mc/sec 1300/1303, e a due altri picchi il 13 e il 16 di + 3,52 m, con afflussi rispettivamente di 2998 e 2595 mc/sec, e deflussi di 1898 mc/sec.

Il lago poi ha iniziato lentamente a scendere fino a inizio dicembre, quando la regolazione è ripresa stabilizzando il livello attorno a + 1,25 + 1,30 m.

## DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	2010	2011	2012	2013	2014
Volumi (milioni di m <sup>3</sup> )	5.789	5.683	5.332	5.487	5.530

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	327	441	371	383	468	387	459	579	204	156	1019	525
dec. 2	326	370	370	399	350	394	364	578	167	780	1839	320
dec. 3	334	331	450	419	508	364	405	301	133	236	621	209
mese	329	384	399	400	444	382	409	480	168	386	1160	347

**PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)**

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	307	456	376	355	490	372	450	570	254	165	757	537
dec. 2	363	365	385	422	343	424	397	624	217	589	1683	315
dec. 3	313	316	487	430	507	347	355	313	197	266	944	216
mese	327	384	418	402	448	381	399	496	222	337	1128	351

**Durata delle portate significative erogate dal lago:**  
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2013)

- n. 4 giorni con portate superiori a 1800 m<sup>3</sup>/sec
- n. 5 giorni con portate superiori a 1700 m<sup>3</sup>/sec
- n. 7 giorni con portate superiori a 1600 m<sup>3</sup>/sec
- n. 8 giorni con portate superiori a 1500 m<sup>3</sup>/sec
- n. 9 giorni con portate superiori a 1400 m<sup>3</sup>/sec
- n. 11 giorni con portate superiori a 1300 m<sup>3</sup>/sec
- n. 15 giorni con portate superiori a 1200 m<sup>3</sup>/sec
- n. 17 giorni con portate superiori a 1100 m<sup>3</sup>/sec (5)
- n. 19 giorni con portate superiori a 1000 m<sup>3</sup>/sec (11)
- n. 20 giorni con portate superiori a 900 m<sup>3</sup>/sec (14)
- n. 26 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (23)
- n. 32 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (32)
- n. 52 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (41)

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2014**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2013)

Portata media annua equivalente di afflusso	440 m <sup>3</sup> /sec	(304)
Portata media annua equivalente di deflusso	441 m <sup>3</sup> /sec	(305)
Portata massima afflusso (06/11/2014)	3317 m <sup>3</sup> /sec	(1934)
Portata massima deflusso (13/11/2014)	1898 m <sup>3</sup> /sec	(1200)
Portata minima afflusso (24/09/2014)	85 m <sup>3</sup> /sec	(59)
Portata minima deflusso (01/10/2014)	164 m <sup>3</sup> /sec	(96)
Volume giornaliero medio afflussi	38.0 milioni di m <sup>3</sup>	(26.3)
Volume giornaliero medio deflussi	38.1 milioni di m <sup>3</sup>	(26.4)
Volume giornaliero massimo afflussi	286.6 milioni di m <sup>3</sup>	(167.1)
Volume giornaliero massimo deflussi	164.0 milioni di m <sup>3</sup>	(103.7)
Volume giornaliero minimo afflussi	7.3 milioni di m <sup>3</sup>	(5.1)
Volume giornaliero minimo deflussi	14.2 milioni di m <sup>3</sup>	(8.3)

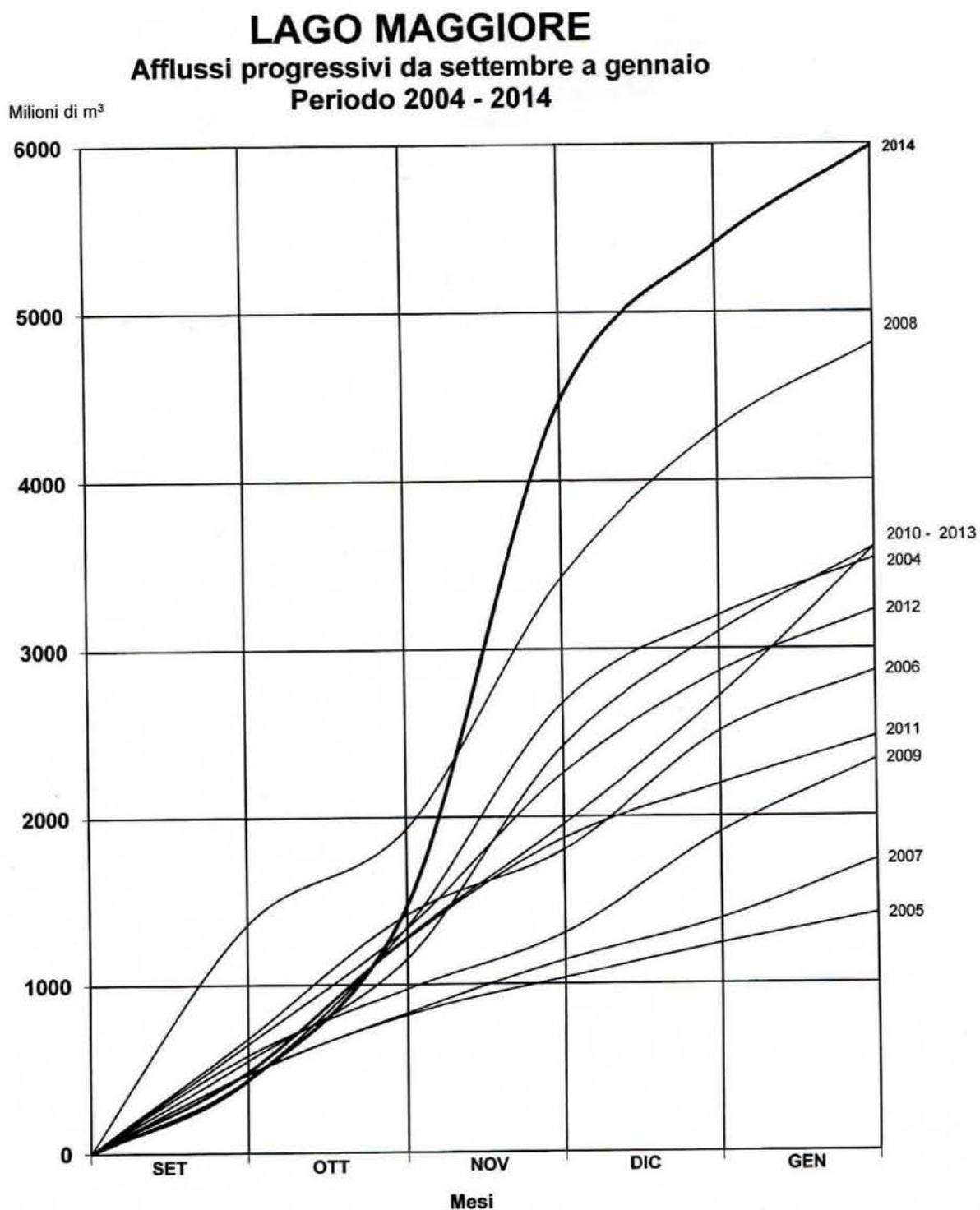


fig. 1



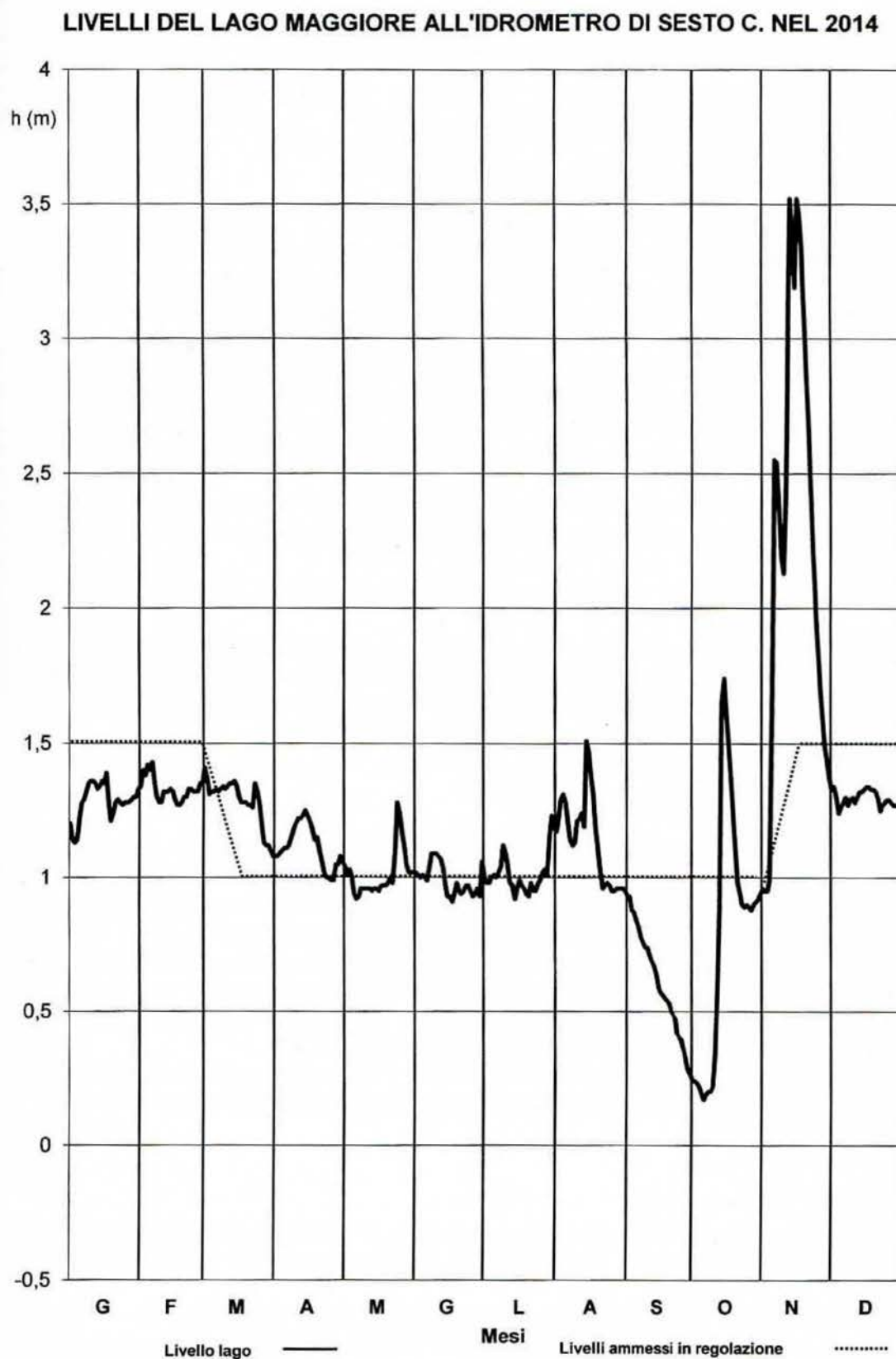


fig. 2



## 2) Attività inerenti gli affari generali.

### 2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Gli organi collegiali del Consorzio sono scaduti il 31.12.2014.

L'Assemblea degli Utenti nella riunione del 04/12/2014 ai sensi dell'art. 16 dello Statuto consortile vigente ha nominato i 4 membri facenti parte il Consiglio di Amministrazione con scadenza 31/12/2018 e sempre con tale scadenza ha nominato il proprio rappresentante in seno al Collegio dei Revisori.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota prot. 91288 del 20/11/2014 ha nominato la Dott.ssa Daniela Nutarelli proprio rappresentante in seno al Collegio dei Revisori ed il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con nota prot. 5717 del 18/03/2015 ha nominato il Rag. Domenico Scotti proprio rappresentante sempre in seno al Collegio dei Revisori del Consorzio.

Nel corso del 2014 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 4 riunioni: il 30/01, 29/04 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2013, il 24/06, 28/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2015.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 6 riunioni nei giorni: 14/03, 11/04, 13/06, 12/09, 13/10 e 04/12.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto 1 riunione ordinaria il giorno 20/02/2014.

Alcuni membri del Comitato di Regolazione hanno partecipato a conferenze di servizi sulla regolazione del lago Maggiore per l'incremento del livello massimo di regolazione estiva tenutesi a Parma presso la sede dell'Autorità di Bacino del Po ed in Regione Lombardia.

### 2.2) Attività di manutenzione.

L'attività di manutenzione nel 2014 si è svolta come sempre nell'ottica di conservare il manufatto di regolazione e i beni immobili a esso connessi nelle condizioni ottimali di utilizzo.

A inizio anno si è eseguito un intervento d'urgenza per il consolidamento di un piccolo fronte franoso del pendio a monte della diga su terreni di proprietà del Consorzio.

Successivamente si sono sostituite le cabine di manovra delle portine sul ponte carri, per consentire ai manovratori di operare nelle migliori condizioni di sicurezza e confort.

Si è dato il via infine al progetto e all'affidamento dei lavori di verniciatura della terza campata del ponte carri, opera prescritta dal servizio Nazionale Dighe.

Viceversa, i lavori di ampliamento della foresteria sono stati procrastinati in seguito ad approfondimenti strutturali resisi necessari in conseguenza di ulteriori verifiche sismiche richieste dal Servizio Dighe.

### 2.3) Sperimentazioni

Nel 2014 è proseguita l'attività di sperimentazione del DMV del fiume Ticino, con la raccolta di dati sulla fauna e sulla flora ittica e la predisposizione delle relazioni di sintesi semestrale.

E' pure proseguita l'attività di studi per l'ottenimento del sovrizzo estivo del limite di regolazione oltre il metro, con la predisposizione di un modello di andamento dei livelli lago in funzione di afflussi e deflussi richiesto dalla conferenza di servizi indetta per l'autorizzazione alla sperimentazione.

2.4) Obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni.

A norma della legge 190/2012 è stato elaborato il piano triennale di prevenzione della corruzione (2015-2017) e sono stati somministrati i questionari sul “Benessere Organizzativo”. Dalle risposte ottenute si è ricavato che il clima consortile è molto positivo e non emergono criticità né nell’ambito dei rapporti tra dipendenti e Consorzio né nei rapporti personali tra dipendenti.

IL DIRETTORE  
Doriana Bellani

IL PRESIDENTE  
Alessandro Folli

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€	535.689
Riscossioni	in c/competenza	€	1.114.879	
	in c/residui	€	0	€ 1.114.879
Pagamenti	in c/competenza	€	935.174	
	in c/residui	€	215.124	€ 1.150.298
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€	500.270
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	130.000	
	dell'esercizio	€	73	€ 130.073
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	365.194	
	dell'esercizio	€	224.661	€ 589.855
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€	40.487

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così ripartita:	
Parte vincolata	€ 0
Parte disponibile	€ 40.487
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	€ 0
Totale risultato di amministrazione	€ 40.487

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
		Esercizio finanziario 2014	
		Competenza	Cassa
Missione codice 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica			
Programma 005	- Sistemi idrici ed elettrici	629.812	564.482
	Totale programma 005	629.812	564.482
	<b>Totale missione cod. 014</b>	629.812	564.482
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	- Tutela del territorio e delle risorse idriche	406.970	358.364
	Totale programma 012	406.970	358.364
	<b>Totale missione cod. 018</b>	406.970	358.364
Missione W Servizi istituzionali e generali			
W.1 Programma		120.691	121.301
	Totale programma W1	120.691	121.301
	<b>Totale Missione W Servizi istituzionali e generali</b>	120.691	121.301
Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro			
X.1 Programma		2.361	106.152
	Totale programma X1	2.361	106.152
	<b>Totale Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro</b>	2.361	106.152
<b>Totale Spese</b>		<b>1.159.835</b>	<b>1.150.298</b>



## VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 474/2015

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL  
RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2014**

L'anno 2015, il giorno 28 del mese di aprile alle ore 11.00 presso la sede del Consorzio del Ticino Corso porta Nuova 18, Milano, a seguito di regolare convocazione del 10 aprile 2015 si riunisce il Collegio dei Revisori del Consorzio del Ticino.

Sono presenti i Sigg.ri Revisori: dott.ssa Daniela Nutarelli, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in qualità di Presidente,

Rag. Domenico Scotti in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, membro effettivo

Dott. Franco Rudoni in rappresentanza degli Utenti, membro effettivo.

Partecipa alla seduta il direttore Dorian Bellani al fine di poter acquisire gli elementi conoscitivi occorrenti per poter iniziare e programmare le funzioni di competenza del Collegio.

La riunione odierna ha per oggetto il seguente ordine del giorno:

- 1) approvazione Rendiconto generale 2014
- 2) approvazione variazione al bilancio di previsione 2015;
- 3) varie ed eventuali.

Il Rendiconto è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con e-mail del 10 aprile 2015.

Viene aperta la seduta:

**RENDICONTO GENERALE**

Il documento contabile è stato trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione di competenza nei tempi stabiliti dall'art. 5 del Regolamento interno di Amministrazione e Contabilità vigente.

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2014 è stato redatto in forma abbreviata così come stabilito dall'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003. Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto, oltre che dal rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa. Quest'ultima, anch'essa redatta in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del sopracitato art. 48 del DPR n. 97/2003, fornisce le informazioni sull'andamento della gestione e sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2014 e illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate. Al Rendiconto Generale è allegata la situazione amministrativa e il prospetto delle spese classificate per missioni e programmi.

Il Collegio dà evidenza inoltre dei seguenti dati riassuntivi:



## 1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente	€ 1.112.592	€ 1.042.527
In conto capitale	€ -	€ 114.947
Partite di giro	€ 2.361	€ 2.361
	€ 1.114.953	€ 1.159.835
Disavanzo finanziario	€ 44.882	€ -
Totale	€ 1.159.835	€ 1.159.835

RISULTATO FINANZIARIO	
ENTRATE ACCERTATE TOTALI	1.114.952,00
SPESE IMPIEGATE TOTALI	1.159.834,00
RISULTATO FINANZIARIO	-44.882,00

ENTRATE	SOMME ACCERTATE			RESIDUI						RESIDUI TOTALI FINE ESERCIZIO	CASSA
	TOTALI	RISCOSE	DA RISCOGLIERE NUOVI RESIDUI	INEZZIALI	RISCOGLI	VARIAZIONI E +	VARIAZIONI M -	TOTALE VARIAZIONI M	DA RISCOGLIERE		
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE FONDO CASSA	0,00										0,00
TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI											
1 TRASFERIMENTI DA PARTE STATO						0,00	0,00	0,00	0,00		
2 TRASFERIMENTI DA PARTE DI REGIONE PROV. COMUNI		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		
3 TRASFERIMENTI DA PARTE DEL SETT. PUBBLICO	1.103.500,00	1.103.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 TRASFERIMENTI DA ENTI PER BORSE DI STUDIO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.103.500,00	1.103.500,00				0,00	0,00	0,00			
TITOLO II - ENTRATE DIVERSE											
5 ENTRATE DER. PREST. SERVIZI	6.258,00	6.258,00	0,00				0,00	0,00			
6 CONTRATTI RICERCA PURA						0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7 Interessi Attivi	2.818,00	2.746,00	72,00				0,00	0,00	0,00	0,00	
8 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	15,00	15,00					0,00	0,00	0,00		
	1.112.591,00	1.112.519,00	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	
TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI					0,00						
9 ALIENAZIONI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI C/CAPITALE											
10 TRASFERIMENTO DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 TRASFERIMENTO DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 TRASFERIMENTO DA ENTI SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - ACCENSIONE PRESTITI											
13 ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO VII - PARTITE DI GIRO											
14 PARTITE DI GIRO	2.361,00	2.361,00		130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	
							0,00	0,00			
TOTALI	1.114.952,00	1.114.889,00	72,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	130.072,00	
USCITE	SOMME IMPIEGATE			RESIDUI						RESIDUI TOTALI FINE ESERCIZIO	CASSA
	TOTALI	PAGATE	DA PAGARE NUOVI RESIDUI	INEZZIALI	PAGATI	VARIAZIONI E +	VARIAZIONI M -	TOTALE VARIAZIONI M	DA PAGARE		
TITOLO I - SPESE CORRENTI											
1 SPESE ORGANI DELL'ENTE	71.056,00	71.056,00									
2 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	347.895,00	263.857,00	84.038,00	22.931,00	22.324,00		-607,00		6,00	84.044,00	
3 ONERI PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO	451.722,00	435.113,00	16.609,00	15.620,00	15.620,00					16.608,00	
4 SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI	120.692,00	111.678,00	9.014,00	11.468,00	9.624,00				1.844,00	10.858,00	
5 ONERI TRIBUTARI	30.358,00	30.358,00									
6 SPESE FUNZIONAMENTO											
7 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	20.804,00	5.804,00	15.000,00	166.424,00	234,00				166.140,00	181.140,00	
	1.042.527,00	917.866,00	124.661,00	216.443,00	47.852,00				167.990,00	292.650,00	
TITOLO II - SPESE CONTO CAPITALE											
Acquisizione beni di uso durevole	114.946,00	14.946,00	100.000,00	75.075,00	1.822,00	0,00	0,00	0,00	73.153,00	73.153,00	
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche				160.794,00	61.509,00	1.392,00	0,00	0,00	97.843,00	197.843,00	
10 ESTINZIONE DI MUTUI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	114.946,00	14.946,00	100.000,00	235.869,00	63.481,00	0,00	50.301,00	0,00	170.996,00	270.996,00	
TITOLO III - ESTINZIONE MUTUI											
11 PARTITE DI GIRO	2.361,00	2.361,00		130.000,00	103.791,00				26.209,00	26.209,00	
TOTALI	1.159.834,00	935.173,00	234.661,00	582.312,00	218.134,00				348.195,00	588.605,00	
	-44.882,00	179.707,00	-224.589,00	-452.312,00	*****	0,00	0,00	0,00	-235.185,00	-459.783,00	0,00

## 2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	535.689
Riscossione residui e competenze	€	1.114.879
Pagamenti residui e competenze	€	1.150.298
	€	- 35.419
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€	500.270
Residui attivi	€	130.073
Residui passivi	€	589.856
	€	- 459.783
Avanzo di amministrazione al 31.12.2014	€	40.487

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	
FONDO CASSA	535.689,00
RISCOSSIONI IN C/ COMPETENZA	1.114.879,00
RISCOSSIONI IN C/ RESIDUI	
PAGAMENTI IN C/COMPETENZA	935.174,00
PAGAMENTI IN C/ RESIDUI	215.124,00
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	500.270,00
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI	130.000,00
RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO	73,00
RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECEDENTI	365.194,00
RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO	224.661,00
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014	40.488,00
- PARTE VINCOLATA	
fondo rinnovi contraattuali	
- PARTE DISPONIBILE	40.488,00

## 3) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo	€	1.461.602
Passivo	€	589.856
Patrimonio netto	€	871.746

STATO PATRIMONIALE	CONSISTENZA 01/01	CONSISTENZA 31/12	INCREMENTO DECREMENTO	%
<b>ATTIVITA'</b>				
IMMOBILIZZAZIONI	744.223,00	777.812,00		
ATTIVO CIRCOLANTE	719.136,00	683.790,00		
<b>Totale</b>	<b>1.463.359,00</b>	<b>1.461.602,00</b>		
RESIDUI ATTIVI				
FONDO CASSA				
<b>Totale attività</b>				
<b>PASSIVITA'</b>				
F.DO LIQUIDAZIONE PERSONALE	166.424,00	181.140,00		
RESIDUI PASSIVI	415.888,00	408.715,00		
<b>Totale passività</b>	<b>582.312,00</b>	<b>589.855,00</b>		
	<b>881.047,00</b>			
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>871.747,00</b>		<b>9.300,00</b>	

## 4) CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	1.109.772
Costi della produzione	€	1.123.885
Proventi e oneri finanziari	€	2.818
Proventi e oneri straordinari	€	1.993
Disavanzo economico	€	<u>9.301</u>

CONTO ECONOMICO	
<b>GESTIONE DEL BILANCIO</b>	
ENTRATE CORRENTI COMPETENZA	<b>1.112.591,00</b>
USCITE CORRENTI COMPETENZA	1.042.527,00
ENTRATE C/CAPITALE COMPETENZA	
USCITE C/CAPITALE COMPETENZA	114.947,00
<b>TOTALE PARTE I</b>	<b>-44.883,00</b>
<b>GESTIONE DEL PATRIMONIO</b>	
VALORI DELLA PRODUZIONE	<b>1.109.772,00</b>
COSTI DI PRODUZIONE	1.123.884,00
Risultato operativo	-14.112,00
<b>Proventi ed ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.818,00</b>
<b>PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>1.993,00</b>
<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>-9.301,00</b>

Il Collegio dei Revisori ha verificato che:

- 1) la gestione ha registrato l'applicazione di un avanzo di amministrazione di Euro 83.377 ed evidenzia nel Rendiconto finanziario un disavanzo di competenza di 44.882. La gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 128.082 dati dalla sommatoria di € 2.118 in più nelle entrate correnti e € 130.200 in meno nelle partite di giro mentre gli scostamenti in meno nelle uscite di € 628.352 afferiscono per € 292.650 alle spese correnti, per € 270.996 alle spese in conto capitale e per € 26.209 a partite di giro;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 9.301, presenta un decremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2014, ammonta ad Euro 871.746 rispetto a quello esistente all'01.01.2014 di € 881.047;
- 3) il disavanzo di € 9.301 del conto economico è determinato dalla differenza tra il valore della produzione ed i costi della produzione, più il saldo tra i proventi e gli oneri finanziari e straordinari;



4) la situazione amministrativa al 31 dicembre 2014 espone un avanzo di amministrazione di € 40.487 rispetto ad € 83.377 del precedente esercizio, che trova analitica ragione nella somma algebrica fra il disavanzo finanziario di competenza di € 44.882 e la variazione in meno registrata nei residui passivi di € 1.993. La differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2014 di € 535.689, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2014 di € 500.270 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio IBAN IT47L055840160000000000039.

inoltre precisa:

- le voci indicate nel Rendiconto generale sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta e riflettono anche riduzioni conseguenti all'applicazione della normativa sul contenimento della spesa;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- come previsto dalla normativa vigente le risultanze di bilancio sono state arrotondate per eccesso pertanto alcuni importi risultano difformi;
- la relazione illustrativa sulla gestione è congrua con i dati del conto consuntivo;
- i residui attivi e passivi riaccertati con verbale n. 473/2015 del 19 marzo 2015 riflettono la situazione alla fine dell'esercizio:

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
6	Interessi attivi	72,63
53	F.do CARIPLO	130.000,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>130.072,63</b>
SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
10	Oneri previdenziali e assistenziali	15.725,87
11	Altri oneri	882,49

16	Fitto di locali e spese di condominio	6.228,02
17	Spese per energia	2.757,91
18	Spese telefoniche e servizi vari	1.872,16
24	Manutenzione ordinaria sbarramento	4.039,82
29	R.I.D.	30.221,25
31	Centro di Competenza/DMV	49.782,70
38	TFS Parastato	181.140,08
39	Ricostruzione immobili	73.152,61
48	Ponte carri	197.843,04
55	F.do CARIPLO	26.209,44
	<b>Totale residui €</b>	<b>589.855,39</b>

- 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 sette dipendenti in servizio al 31.12.2014, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2013 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 4 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).

In merito al punto 1) all'ordine del giorno il Collegio esamina da prima i residui attivi e passivi riscontrando la regolare registrazione delle somme riscosse e pagate nel corso dell'anno, nonché quelle rimaste da riscuotere e da pagare. Il Collegio prende atto della diminuzione di € 1.993,00 nei residui passivi dovuta a modifiche intervenute nei corrispettivi ricevuti.

Vengono controllate le risultanze contabili e quelle dei libri obbligatori al 31/12/2014 con i dati esposti nel Rendiconto Generale 2014.



Al punto 2) all'ordine del giorno il Collegio esamina la determinazione dirigenziale n° 3 (All n. 1) che propone variazioni e storni compensativi al Bilancio Preventivo 2015, che non modificano la contribuenza ma trovano compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso.

Dall'esame degli atti il Collegio non ritiene di dover formulare osservazioni in quanto:

- 1) il Rendiconto 2014 chiude con un maggior avanzo di amministrazione disponibile di € 40.487,00 che, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del DPR 97/2003, viene applicato al Bilancio Preventivo 2015 per la realizzazione dei fini istituzionali;
- 2) è stata apportata una variazione al bilancio di previsione 2014 in aumento per le seguenti motivazioni:

€ 83.377	Avanzo -
€ <u>361</u>	F.do Enpaia
€ 83.738	TOTALE

- 3) gli storni compensativi sono stati effettuati per un totale di € 71.000;
- 4) l'aumento nelle partite di giro risulta in pareggio;
- 5) in ordine agli acquisti di beni e servizi il Consorzio ha impegnato € 120.814 ed ha effettuato il versamento al bilancio dello Stato al capitolo 3348 capo X con mandato n° 132 del 10/06/2014 per € 20.118 ai sensi dell'art. 8 comma 3 decreto-legge 95/2012, nonché dell'art. 50 comma 3 DL 66/2014;
- 6) nel corso dell'esercizio sono state versate inoltre al bilancio dello Stato € 4.888 dal capitolo n. 33 (Oneri diversi di gestione) con mandato n. 208 del 3/10/2014 in attuazione dell'art. 67, del decreto legge 112/2008.
- 7) L'Ente ha rispettato i limiti previsti dall'art. 8, comma 3, decreto legge 95/2012 in ordine ai consumi intermedi, mentre gli impegni registrati sui capitoli delle spese per convegni e rappresentanza eccedono il limite previsto dell'articolo 6, comma 8, legge n. 122/2010. Sui capitoli per spese consulenza, pubblicità, non sono stati effettuati impegni e non è presente il capitolo per sponsorizzazioni.

Ciò posto, il Collegio evidenzia che per quanto attiene agli impegni relativi al capitolo 8 (Indennità e rimborsi per spese viaggi e per missioni) si rimandi alla determinazione dirigenziale 4/bis del 21 luglio 2014 allegata al presente verbale. Inoltre nel capitolo 11 (Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie) l'importo di € 122 è riferito alla sicurezza D.Lgs. 81/2008. Infine nel capitolo 43 (Acquisto mobili, macchine ufficio) non sono presenti spese per mobili e arredi.

Il Collegio dei Revisori richiama l'attenzione dell'ente sulla legge n.244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria 2008) – art. 1. commi 209 – 214 e successivi provvedimenti normativi che hanno previsto l'obbligo di fatturazione elettronica nei confronti della pubblica amministrazione a far data dal 31 marzo 2015. Al riguardo, l'Ente ha provveduto al caricamento delle anagrafiche nell'indice IPA ed ha comunicato ai fornitori il codice IPA.

Tutto ciò premesso, il collegio procede alla verifica dell'importo anticipato al funzionario economo di € 2.000 con mandato n 1 del 3 gennaio 2014 e restituito con reversale n.47 del 30 dicembre 2014 dal quale non sono emerse irregolarità.

L'Organo di revisione accerta che l'Ente si è adeguato al Decreto Legge 8 aprile 2013 n. 35, convertito con modificazioni dalla Legge 6 giugno 2013 n. 64. Alla data del 13/04/2015 nell'esercizio 2014 non risultano posizioni debitorie.

Tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, rilevato e proposto il collegio attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione ed esprime parere favorevole per l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014.

#### VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Il Consorzio propone la variazione e gli storni compensativi di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2015, ai sensi dell'art. 20, comma 2, art. 24 e dell'art. 45, comma 4 del DPR. 97/2003, con Determinazione Dirigenziale n. 3 del 10/04/2015.

Considerando l'orientamento emerso dall'autorità di vertice relativo alla partecipazione del Consorzio agli eventi EXPO 2015 e avendo lo stesso sviluppato nel tempo una competenza pressoché unica nel Paese Italia, riguardo alle profonde ed articolate interrelazioni fra Governo del bacino lacustre e produzione Agricola nel rispetto dell'ambiente, nonché l'importanza della Conca di Navigazione della Miorina come porta dell'Europa verso l'Expo 2015. Si prende atto della situazione dei conti.

#### ENTRATE

	Stanziam. iniziale	Competenza Variazioni		Stanziam. definitivo	Stanziam. iniziale	Cassa Variazioni		Stanziamento definitivo
		in +	in -			in +	in-	
Avanzo di amministrazione Esercizio 2014	-	40.487,00	-	40.487,00	-	40.487,00	-	40.487,00
U.P.B. 1.4.1.1 Cap.30 Piccola cassa	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2.000,00</b>	<b>43.487,00</b>	<b>-</b>	<b>45.487,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>43.487,00</b>	<b>-</b>	<b>45.487,00</b>

## USCITE

	Stanziamiento al 03.04	Competenza		Stanziamiento definitivo	Stanziamiento al 03.04	Cassa		Stanziamiento al 03.04
		in +	in -			in +	in -	
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 5 Stipendi	300.000,00	28.568,52	-	328.568,52	300.000,00	28.568,52	-	328.568,52
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 7 Tratt. acc. parastato	35.000,00	-	28.568,52	6.431,48	35.000,00	-	28.568,52	6.431,48
U.P.B. 1.1.1.3 Cap. 22 Spese per Comm. e Conv.	1.472,00	-	1.472,00	-	1.472,00	-	1.472,00	-
U.P.B. 1.1.2.1 Cap. 29 RID	35.000,00	31.959,00	-	66.959,00	35.000,00	31.959,00	-	66.959,00
U.P.B. 1.1.1.2 Cap. 27 Expo 2015	10.000,00	10.000,00	-	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-	20.000,00
U.P.B. 1.4.1.1 Cap. 51 Piccola cassa	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00	2.000,00	3.000,00	-	5.000,00
TOTALI	383.472,00	73.527,52	30.040,52	426.959,00	383.472,00	73.527,52	30.040,52	426.959,00

Lo storno in meno al c/Trattamento accessorio Parastato è riconducibile ai compensi accessori liquidati mensilmente sul c/stipendi ai dipendenti del Parastato;

Il collegio dei revisori esprime parere favorevole alla variazione sopra indicata.

Alle ore 17.15 il Presidente dichiara conclusa la seduta.

## IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Daniela Nutarelli

Rag. Domenico Scotti

Dott. Franco Rudoni



## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
9	968	190	INCOLTO STERRATO			
9	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
9	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
9	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
9	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
9	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
9	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
9	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
9	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
9	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
9	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
9	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
9	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
9	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
9	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
9	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
9	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
9	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
9	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
9	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
9	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
9	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
9	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
9	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
9	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
9	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
9	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
9	973	290	INCOLTO STERRATO			
9	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
9	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
9	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
9	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
9	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
9	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
9	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
9	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
9	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
9	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
9	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
9	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
9	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
9	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
9	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
9	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
9	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
9	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
9	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
9	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
9	974	240	INCOLTO STERRATO			
9	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
9	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
9	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
9	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
9	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
9	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
9	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
9	946	1380				
9	955	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	957	300	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,14	0,05
9	1574	390	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,3	0,06

TOTALE SUPERFICIE	57240 mq
----------------------	----------

**TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETO 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
----------------------	----------



## PUBBLICAZIONI DEL CONSORZIO DEL TICINO

1	1940	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Sistemazione dello sbocco del lago Maggiore
2	1943	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione dei deflussi dal lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni
3	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione dei benefici ritraibili dall'elevamento del limite superiore della trattenuta attiva dall'altezza di + 1,00 m a quella di + 1,50 m sopra lo zero dell'idrometro di Sesto Calende
4	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Ripercussioni della regolazione del lago Maggiore sulle piene del lago e su quelle del Ticino a Sesto Calende
5	1950	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Variazioni provocate dalla regolazione dei deflussi nelle tenute dei livelli del lago Maggiore
6	1955	<i>Prof. Ing. Giulio De Marchi</i>	Determinazione delle portate che la regolazione del lago Maggiore renderà disponibili per le utilizzazioni. (seconda parte, anni 1945-1954)
7	1961	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate regolate giornaliere derivabili nei periodi irrigui dal 1916 al 1959 calcolate con le modalità del normale esercizio
8	1963	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti</i>	Sistemazione dell'alveo del fiume Ticino al Dosso dei Murazzi
9	1964	<i>Prof. Ing. Luigi Gherardelli</i>	Influenza dei serbatoi montani alpini sulla regolazione del lago Maggiore
10	1964	<i>Consorzio del Ticino</i>	Portate autunno-inverno derivabili dal fiume Ticino calcolate con le modalità del normale esercizio dal 1916 al 1964
11	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le portate dell'incile del lago Maggiore in regime libero prima e dopo la sistemazione del suo alveo
12	1965	<i>Prof. Ing. Mario Marchetti Dr. Ing. Ugo Raffa</i>	Le risorgenze nell'alveo del fiume Ticino dalla diga della Miorina al ponte di Turbigo
13	1968	<i>Consorzio del Ticino</i>	La regolazione del lago Maggiore nel primo venticinquennio di esercizio (1943-1967)
14	1973	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini</i>	Le piene del lago Maggiore e del Ticino emissario nel primo trentennio di regolazione
15	1981	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenza dei serbatoi alpini sulla regolazione del lago Maggiore
16	1982	<i>Prof. Ing. Duilio Citrini Prof. Ing. Giuseppe Cozzo</i>	Influenze delle modalità di regolazione del lago Maggiore nei riguardi delle portate erogabili e dei livelli di piena
17	1986	<i>Prof. Ing. Piero Maria Pellò Dr. Ing. Giulio Roncoroni</i>	Informazioni relative all'evento di piena del lago Maggiore dell'aprile-maggio 1986 con analisi degli effetti, nella circostanza di ipotetici interventi tendenti a ridurre le esondazioni
18	1993	<i>Prof. Ing. Domenico Zampaglione</i>	Cinquanta anni di regolazione
19	1995	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il funzionamento idraulico dell'incile del lago Maggiore: Modello matematico dal Lago allo sbarramento di Porto della Torre e ricostruzione delle piene dell'autunno 1991 e 1993
20	1997	<i>Prof. Ing. Ugo Maione Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Conseguenze di una modifica dell'incile del lago Maggiore sugli alti livelli lacuali e sulle portate di piena del Ticino emissario
21	1999	<i>Ugo Maione, Dorian Bellani Michele Buffo, Silvano Ravera, Cecilia Mosca, Nicola Quaranta, Fabrizio Merati</i>	Ricerca sul DMV "Deflusso Minimo Vitale" del fiume Ticino dalla diga della Miorina alla confluenza con il Po
22	2000	<i>Michele Cattaneo, Ugo Maione, Paolo Mignosa, Massimo Tomirotti</i>	L'evento di piena dell'ottobre 2000 sul bacino del Ticino
23	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Effetti sulle piene del Verbano e del Ticino provocati da un aumento della capacità di deflusso all'incile
24	2004	<i>Prof. Ing. Paolo Mignosa</i>	Il controllo delle piene del lago e del Ticino
25	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Impostazione di un controllore Fuzzy per la regolazione ottima multiobiettivo di un invaso
26	2004	<i>Prof. Ing. Ugo Majone Dott. Ing. Paolo Mignosa Dott. Ing. Isabella Pallavicini</i>	Metodologia per lo studio dell'effetto di una regolazione multiobiettivo sull'andamento dei livelli di piena di un invaso
27	2010	<i>Dr. Ing. Maurizio Gandolfo</i>	Viaggio nella storia della regolazione delle acque del lago Maggiore

PAGINA BIANCA



\*170150015710\*