

N. 2680

TAB. 9

ANNESSE 1

# CAMERA DEI DEPUTATI

## DISEGNO DI LEGGE

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

**(PADOAN)**

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2015  
e bilancio pluriennale per il triennio 2015-2017

*Presentato il 23 ottobre 2014*

## TABELLA n. 9

**Stato di previsione del Ministero dell'ambiente  
e della tutela del territorio e del mare  
per l'anno finanziario 2015 e per il triennio 2015-2017**

**ANNESSE 1**

**CONTO CONSUNTIVO  
CONSORZIO DELL'ADDA  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

PAGINA BIANCA

**ANNESSO N. 1**  
**allo stato di previsione del Ministero dell'ambiente**  
**e della tutela del territorio e del mare**  
**per l'anno finanziario 2015 e per il triennio 2015-2017**

---

**CONTO CONSUNTIVO**  
**CONSORZIO DELL'ADDA**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

PAGINA BIANCA

# **RENDICONTO FINANZIARIO 2013**

**PARTE I - ENTRATE**

**PARTE II - USCITE**

PAGINA BIANCA

## **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

- Premi assicurazioni (cap. 21/U)	€ 1.859,50
- Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento (cap. 21-1/U)	€ 4.415,98
- Acquisto macchine d'ufficio (cap. 40/U)	€ 3.621,81
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 22.214,00
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 108.412,30

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 un 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 € 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

	€ 771.037,76	€ 809.717,10	€ -	€ 38.679,34
<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 tecnic	€ 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 indeterminat	€ 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 teledrometriche 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 Provincie 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>
---------------------------------------	-----------------	-------------------	------------	-----------------

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€ 592,02	€ 1.572,20	€ -	€ 980,18
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -	€ -

<b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</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>	<b>€ 1.477.213,33</b>	<b>€ 73.921,50</b>	<b>€ 1.403.291,83</b>	<b>€ -</b>
---	-----------------------	--------------------	-----------------------	------------

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	€ -
30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI				
a) maggiore entrata residui attivi	€ -	€ -	€ -	€ -
b) minore uscita residui passivi	€ 7.213,93	€ 73.921,50	€ -	€ 66.707,57
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:

- 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 ittogenici (cap. 24/U) verso le le Provincie 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**

<b><u>ATTIVITA'</u></b>	<b>ANNO 2013</b>	<b>ANNO 2012</b>	<b>DIFFERENZE IN PIU'</b>	<b>DIFFERENZE IN MENO</b>
<b><u>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></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><u>B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</u></b>	<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>o</sup> )	€ 16.022,69	€ 17.599,22	€ 4.362,91	€ 5.939,44
4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>o</sup> )	€ 124.910,78	€ 136.047,27	€ -	€ 11.136,49
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>o</sup> )	€ 12.302,50	€ 14.938,75	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>o</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>o</sup> - III<sup>o</sup> - VI<sup>o</sup> - VII<sup>o</sup>.

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

<b><u>B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</u></b>	<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.

<b><u>C II. RESIDUI ATTIVI</u></b>	<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>
-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	------------

<b>TOTALI ATTIVITA'</b>	<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 DI FINE 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>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>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 litiogenici	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>1.617.494,38</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 riporto 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 riporto 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.

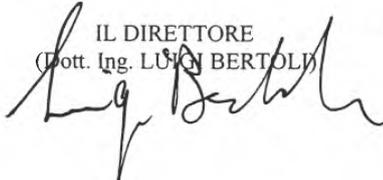
Per quanto riguarda la sostituzione delle paratoie si è ottenuto il prestito, con rimborso decennale, da cassa Depositi e Prestiti S.p.A. di € 1.470.000,00. Si è sviluppato l'adeguamento del programma di previsione afflussi e gestione ottimale e si è completata l'acquisizione in telemisura di tutti i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

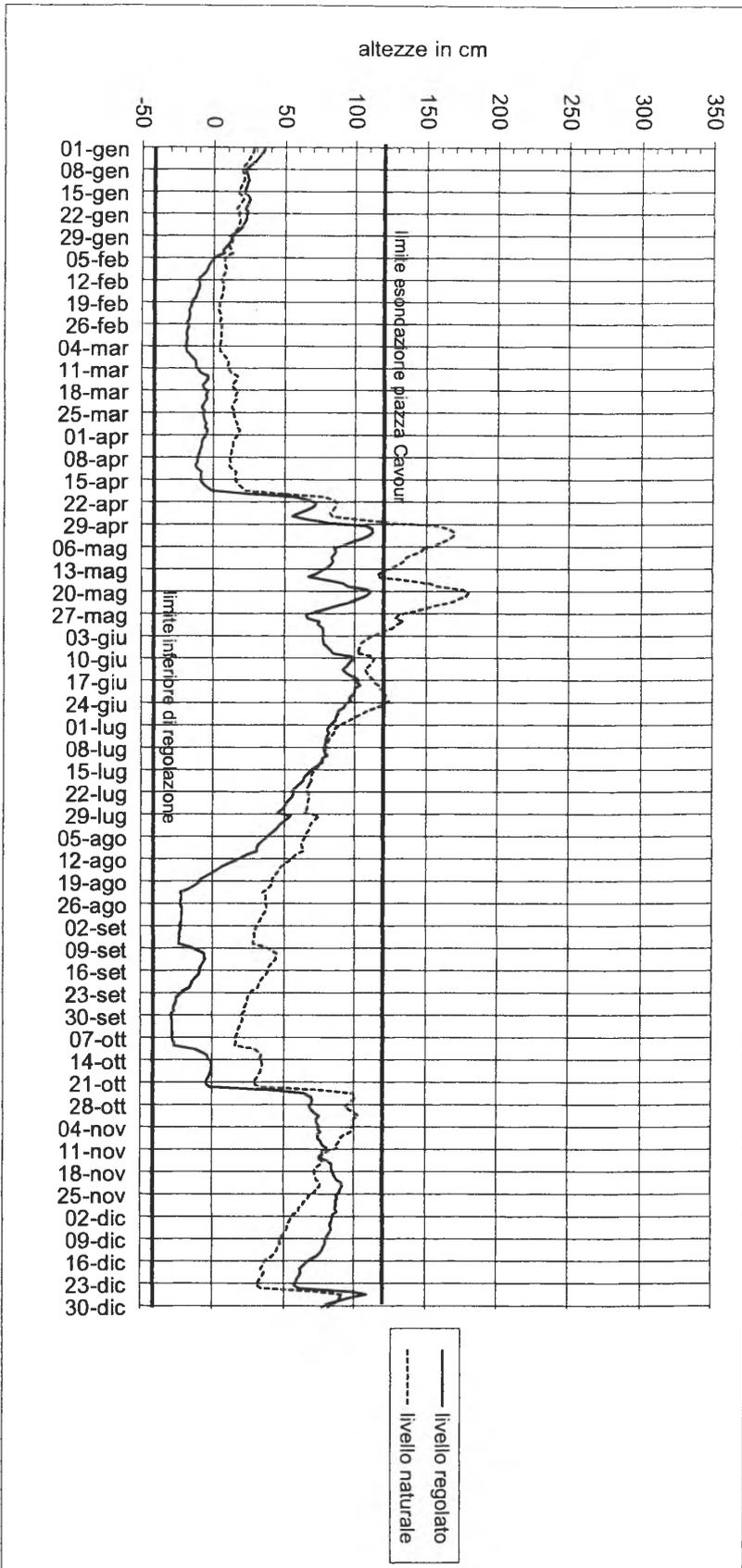
Nel 2013 si è avuta la positiva esperienza di uno stagista in materie giuridiche per alcune specifiche attività. Purtroppo c'è da notare un incremento delle attività amministrativo-burocratiche dovute alle norme nazionali di controllo sugli Enti Pubblici: CIVIT, (OIV), AVCP, CONTOPATRIMONIO, ARAN, Osservatorio 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

<b>CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2013</b>
---

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
<b>T O T A L E</b>	<b>N.</b>	<b>7</b>
		-----

(\*) CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE

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

1	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"										
		<b>1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>										
		1.1.1 - ENTRATE										
		CONTRIBUTIVE	809.419	0	0	809.419	736.348	73.071	809.419	0	0	
		<u>1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI</u>										
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		<u>1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI</u>										
101010	2/E	Contributi ordinari delle utenze	791.514	0	0	791.514	735.050	56.464	791.514	0	0	
101020	3/E	Contributi straordinari 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	
		<u>1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>										
103010	7/E	Proventi derivanti da prestazioni di servizi e realizzi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		<u>1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>										
103020	8/E	Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali	8.500	0	0	8.500	8.271	0	8.271	0	229	
103030	9/E	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	3.000	0	1.000	2.000	534	58	592	0	1.408	
		<u>1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>										
103040	12/E	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	26.000	0	0	26.000	24.601	0	24.601	0	1.399	
103050	13/E	Recuperi e rimborsi diversi	1.000	0	0	1.000	946	0	946	0	55	
		<u>1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>										
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	
		<b>TOTALE GENERALE</b>										
		<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>850.919</b>	<b>6.000</b>	<b>1.000</b>	<b>855.919</b>	<b>778.812</b>	<b>73.129</b>	<b>851.941</b>	<b>0</b>	<b>3.978</b>	

**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)
			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
101010		2/E	0	0	0	0	0	0	791.514	735.050	0	56.464	56.464
101020		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
102010		5/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			5.144	387	4.757	5.144	0	0	51.644	42.851	0	8.793	4.815
103010		7/E	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103020		8/E	0	0	0	0	0	0	8.500	8.271	0	229	0
103030		9/E	387	387	0	387	0	0	2.387	921	0	1.466	58
103040		12/E	0	0	0	0	0	0	26.000	24.601	0	1.399	0
103050		13/E	0	0	0	0	0	0	1.000	946	0	55	0
103060		14/E	4.757	0	4.757	4.757	0	0	13.757	8.112	0	5.645	4.757
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			21.751	16.993	4.757	21.750	0	1	877.670	795.805	0	81.865	77.886





CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBALDI 70

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

5	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	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>	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0	
		<b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>										
	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	
		<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	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	0	0	
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0	
		<b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI</b>										
		<b>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	0	0	0	
		<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>										
		<b>1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA</b>										
		<b>DI PARTITA DI GIRO</b>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092	
		<b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>										
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	
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092	

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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)
			0	0	0	0	0	0	1.470.000	1.470.000	0	0	0
		24/E	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	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	328.000	125.908	0	202.092	0
401010		28/E	0	0	0	0	0	0	120.000	77.794	0	42.206	0
401020		29/E	0	0	0	0	0	0	30.000	23.914	0	6.086	0
401030		30/E	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0
401040		31/E	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0
401050		32/E	0	0	0	0	0	0	150.000	18.150	0	131.850	0
401060		33/E	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0
401070		34/E	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

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

7	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	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	
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>										
		<b>Titolo I</b>	850.919	6.000	1.000	855.919	778.812	73.129	851.941	0	3.978	
		<b>Titolo II</b>	0	1.470.000	0	1.470.000	1.470.000	0	1.470.000	0	0	
		<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>	<b>1.178.919</b>	<b>1.476.000</b>	<b>1.000</b>	<b>2.653.919</b>	<b>2.374.720</b>	<b>73.129</b>	<b>2.447.849</b>	<b>0</b>	<b>206.070</b>	
		<b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>	-1.233	0	-264.137	262.904	0	0	0	0	0	
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.177.686</b>	<b>1.476.000</b>	<b>-263.137</b>	<b>2.916.823</b>	<b>2.374.720</b>	<b>73.129</b>	<b>2.447.849</b>	<b>0</b>	<b>206.070</b>	

**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
			<b>21.751</b>	<b>16.993</b>	<b>4.757</b>	<b>21.750</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2.675.670</b>	<b>2.391.713</b>	<b>0</b>	<b>283.956</b>	<b>77.886</b>
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			<b>21.751</b>	<b>16.993</b>	<b>4.757</b>	<b>21.750</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2.675.670</b>	<b>2.391.713</b>	<b>0</b>	<b>283.956</b>	<b>77.886</b>

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

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

9	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	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"										
		<b>1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>										
		<b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>	<b>643.472</b>	<b>20.716</b>	<b>8.135</b>	<b>656.053</b>	<b>471.482</b>	<b>68.215</b>	<b>539.697</b>	<b>0</b>	<b>116.356</b>	
		<b>1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>										
		Assegni e Indennità										
101010	1/U	alla Presidenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
101020	2/U	Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti degli Organi Collegiali	6.000	6.000	0	12.000	7.226	0	7.226	0	4.774	
101030	3/U	Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	10.000	0	0	10.000	8.615	0	8.615	0	1.385	
101040	3-1/U	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.000	0	0	1.000	355	0	355	0	645	
		<b>1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>										
		Stipendi ed altri assegni fissi										
102010	4/U	al personale	192.000	0	2.000	190.000	151.154	0	151.154	0	38.846	
102020	4-1/U	Compensi personale 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	38.449	0	38.449	0	1.551	
102035	4-3/U	Spese per pers. a contr.	40.000	2.000	0	42.000	36.444	4.449	40.893	0	1.107	
102040	5-1/U	Fondo miglioramento efficienza Ente	23.072	0	0	23.072	6.693	15.553	22.246	0	826	
102050	5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	47.000	0	0	47.000	34.426	12.574	47.000	0	0	
102060	6/U	Indennità e rimborsi spese trasporto per missioni all'interno	4.000	0	700	3.300	3.244	0	3.244	0	56	
102070	7/U	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	84.000	0	0	84.000	63.398	0	63.398	0	20.602	
102080	8/U	IRAP	27.000	0	0	27.000	21.538	0	21.538	0	5.462	
102090	9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	7.000	0	1.000	6.000	3.715	225	3.940	0	2.060	
102100	10/U	Formazione del personale	2.000	0	0	2.000	909	0	909	0	1.091	
		<b>1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>										
		Acquisto di libri, riviste, giornali										
103010	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	
		<b>A RIPORTARE</b>	<b>503.072</b>	<b>8.500</b>	<b>3.987</b>	<b>507.585</b>	<b>381.129</b>	<b>32.923</b>	<b>414.052</b>	<b>0</b>	<b>93.533</b>	

**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
			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	
		101020	2/U	0	0	0	0	0	12.000	7.226	0	4.774	0	
		101030	3/U	0	0	0	0	0	10.000	8.615	0	1.385	0	
		101040	3-1/U	0	0	0	0	0	1.000	355	0	645	0	
		102010	4/U	0	0	0	0	0	190.000	151.154	0	38.846	0	
		102020	4-1/U	0	0	0	0	0	11.000	0	0	11.000	0	
		102030	4-2/U	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	44.840	39.284	0	5.556	4.449	
		102040	5-1/U	15.333	15.333	0	15.333	0	38.405	22.026	0	16.379	15.553	
		102050	5-2/U	7.877	7.877	0	7.877	0	54.877	42.304	0	12.574	12.574	
		102060	6/U	0	0	0	0	0	3.300	3.244	0	56	0	
		102070	7/U	0	0	0	0	0	84.000	63.398	0	20.602	0	
		102080	8/U	0	0	0	0	0	27.000	21.538	0	5.462	0	
		102090	9/U	1.069	1.069	0	1.069	0	7.069	4.784	0	2.285	225	
		102100	10/U	0	0	0	0	0	2.000	909	0	1.091	0	
		103010	11/U	0	0	0	0	0	2.914	2.227	0	687	0	
		103015	11-1/U	0	0	0	0	0	1.500	1.003	0	497	0	
		103020	12/U	48	48	0	48	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	Capitolo		Gestione di competenza							Differenze rispetto alle previsioni	
	codice	N.	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)		
					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	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 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 informatici	30.000	1.500	0	31.500	25.481	6.019	31.500	0	0
103070		Acquisto vestiario e divise	1.000	0	49	951	0	0	0	0	951
103080		Spese di condominio e fitto di locali	12.000	0	788	11.212	8.602	0	8.602	0	2.610
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e 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, mostre ed altre manifesta	1.000	0	0	1.000	575	0	575	0	425
103110		Uscite per l'energia elettrica per l'illuminazione	7.000	1.200	0	8.200	7.742	458	8.200	0	0
103120		Uscite postali, telefoniche e 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 di mezzi di trasporto	6.000	0	338	5.662	2.901	0	2.901	0	2.761
103140		Canoni d'acqua e concessioni varie	400	0	0	400	0	0	0	0	400
103150		Premi di 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 degli impianti tecnici	7.000	0	562	6.438	2.022	0	2.022	0	4.416
103170		Uscite per studi ed incarichi di consulenza	30.000	8.300	0	38.300	12.329	25.971	38.300	0	0
103180		Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	1.000	0	32	968	0	0	0	0	968
103190		Collaborazioni coordinate 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 della regolazione	30.000	19.000	0	49.000	43.452	5.548	49.000	0	0
		A RIPORTARE	30.000	19.000	0	49.000	43.452	5.548	49.000	0	0

**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)
			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	





CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70

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

15	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	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	
		1.1.3 - 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	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										
110010		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	
		<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	<b>814.686</b>	<b>75.176</b>	<b>25.135</b>	<b>864.727</b>	<b>615.325</b>	<b>108.412</b>	<b>723.737</b>	<b>0</b>	<b>140.990</b>	
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE										
		1.2.1 - INVESTIMENTI	35.000	1.699.096	10.000	1.724.096	17.823	1.503.393	1.521.216	0	202.879	
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI										
201010	35/U	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
201020	36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformazioni di immobili	0	1.648.096	0	1.648.096	0	1.470.000	1.470.000	0	178.096	
201030	36-1/U	Uscite per costruzioni in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
201040	36-2/U	Acquisti di diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
202010	38/U	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	5.000	51.000	0	56.000	16.445	19.520	35.965	0	20.035	
202020	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**  
**U S C I T E**

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
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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
	110010	34/U	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	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	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	0	0	0	0
	201040	36-2/U	0	0	0	0	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	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**

21	Capitolo		Gestione di competenza									
	codice	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>										
		<i>1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA</i>										
		<i>DI PARTITE DI GIRO</i>	328.000	0	0	328.000	125.908	0	125.908	0	202.092	
		<i>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</i>										
401010	48/U	Ritenute erariali	120.000	0	0	120.000	77.794	0	77.794	0	42.206	
401020	49/U	Ritenute previdenziali e assistenziali	30.000	0	0	30.000	23.914	0	23.914	0	6.086	
403030	50/U	Ritenute diverse	1.000	0	0	1.000	840	0	840	0	160	
403040	51/U	Partite in conto sospesi	15.000	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000	
403050	52/U	Trattenute a favore di terzi	150.000	0	0	150.000	18.150	0	18.150	0	131.850	
403060	53/U	Somme pagate per conto di terzi	10.000	0	0	10.000	3.910	0	3.910	0	6.090	
403070	54/U	Fondo economale	2.000	0	0	2.000	1.300	0	1.300	0	700	
		<b>TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	<b>328.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>328.000</b>	<b>125.908</b>	<b>0</b>	<b>125.908</b>	<b>0</b>	<b>202.092</b>	
		<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>	<b>1.177.686</b>	<b>1.774.272</b>	<b>35.135</b>	<b>2.916.823</b>	<b>759.056</b>	<b>1.611.805</b>	<b>2.370.861</b>	<b>0</b>	<b>545.961</b>	
		<b>Avanzo di competenza</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.988</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.177.686,00</b>	<b>1.774.271,67</b>	<b>35.135,00</b>	<b>2.916.822,67</b>	<b>759.055,96</b>	<b>1.611.805,30</b>	<b>2.447.848,92</b>	<b>0,00</b>	<b>545.961,41</b>	

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2013**  
**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)	
			0	0	0	0	0	0	328.000	125.908	0	202.092	0
401010	48/U	0	0	0	0	0	0	120.000	77.794	0	42.206	0	
401020	49/U	0	0	0	0	0	0	30.000	23.914	0	6.086	0	
403030	50/U	0	0	0	0	0	0	1.000	840	0	160	0	
403040	51/U	0	0	0	0	0	0	15.000	0	0	15.000	0	
403050	52/U	0	0	0	0	0	0	150.000	18.150	0	131.850	0	
403060	53/U	0	0	0	0	0	0	10.000	3.910	0	6.090	0	
403070	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**

<b>23</b>				
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
<b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>			€	<b>2.256.255</b>
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
<b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			€	<b>716.646</b>

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 rinnovi contrattuali del personale anni precedenti	33.764		
Fondi speciali	0		
Totale parte vincolata			33.764
<b>Parte disponibile</b>			
			682.882
<b>Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2013</b>			
			.....
Totale parte disponibile			682.882
<b>Totale risultato di amministrazione</b>			<b>716.646</b>

Per confronto:

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

# CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

**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 DELE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		0		0
4) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0		0
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		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>
26) RIVALUTAZIONI		<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	
27) SVALUTAZIONI		<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>
28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		<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	
29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"		<b>0</b>		<b>0</b>
30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		<b>7.214</b>		<b>73.922</b>
a) maggiore entrata residui attivi	0		0	
b) minore uscita residui passivi	7.214		73.922	
31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		<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>

STATO PATRIMONIALE

CONSORZIO DELL'ALDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

ATTIVITA'	CONTO CONSUNTIVO 2013		PASSIVITA'	CONTO CONSUNTIVO 2013	
	ANNO 2013	ANNO 2012		ANNO 2013	ANNO 2012
27					
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0	0
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributo per riporto di avanzzi	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
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	2.433.966	2.128.787
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.470.000	0	IX. Avanzo economico d'esercizio	1.558.116	305.179
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.336.914	1.336.914			
8) Altre	0	0	Totale patrimonio netto (A)	3.992.083	2.433.966
Totale	2.806.914	1.336.914	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	0	0	a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione	0	0
2) Terreni e fabbricati	292.955	292.955	b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso	0	0
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I*)	16.023	17.599	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
4) Impianti e macchinari (CAT. III*)	124.911	136.047	3) per contributi in natura	0	0
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI*)	12.303	14.939	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII*)	732	988			
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	19.520	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
8) Altre	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Totale	466.444	462.528	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	400	400
a) imprese controllate	0	0	b) Altri depositi cauzionali	0	0
b) imprese collegate	0,00	0,00	c) Svalutazione crediti	0,00	0,00

		CONTO CONSUNTIVO 2013	
		ANNO 2013	ANNO 2012
<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>ATTIVITA'</b>	<b>PASSIVITA'</b>		
<b>28</b>		<b>ANNO 2013</b>	<b>ANNO 2012</b>
b) imprese controllanti	4) per ripristino investimenti	0	0
b) altre imprese	d) Fondo ammortamento Sede ufficio	0	0
b) altri Enti	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione	0	0
2) Crediti	f) Fondo ammortamento beni mobili	0	0
a) verso imprese controllate	<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
b) verso imprese collegate			
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			
d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO		
3) Altri titoli	1) T.F.R. spettante al dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2013	274.633	260.760
4) Crediti finanziari diversi	2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	0	0
a) T.F.R. spettante al 31/12/2012 c/o INA S.p.A.	<b>Totale T.F.R. (D)</b>	<b>274.633</b>	<b>260.760</b>
b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) Quota anno 2013 in corso di pagamento			
<b>Totale</b>			
		<b>277.112</b>	<b>263.239</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		<b>3.550.470</b>	<b>2.062.681</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I. Rimanenze	1) debiti verso Organi Collegiali - Personale	32.801	27.120
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	2) verso le Banche	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	3) verso altri finanziatori	0	0
3) Lavori in corso	4) acconti	0	0
4) Prodotti finiti e merci	5) debiti verso fornitori	1.568.133	153.042
5) Acconti	6) rappresentati da titoli di credito	0	0
<b>Totale</b>	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
	8) debiti tributari	2.688	13.322
	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali	0	0
	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
	12) debiti diversi	13.873	13.871
	<b>Totale</b>	<b>1.617.494</b>	<b>207.355</b>
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>1.617.494</b>	<b>207.355</b>
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	F) RATEI E RISCONTI		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	1) Ratei passivi	0	0
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	2) Risconti passivi	0	0
4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	3) Aggio su prestiti	0	0
4-bis) Crediti tributari	4) Riserve tecniche	0	0
4-ter) imposte anticipate			
5) Crediti verso altri			
<b>Totale</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>77.886</b>	<b>21.751</b>

CONSORZIO DELL'ADDA CORIO CARIBALDI 70 20121 MILANO		STATO PATRIMONIALE			
		ATTIVITA'		PASSIVITA'	
29		ANNO 2013	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2012
	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		
	<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	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		
	<b>Totale</b>	<b>2.256.255</b>	<b>818.050</b>		
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.334.140</b>	<b>839.800</b>		
	D) RATE E RISCOINTI				
	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>5.884.610</b>	<b>2.902.482</b>		
	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>5.884.610</b>	<b>2.902.482</b>		

**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 RUDONI  
DOTT.SSA FRANCESCA MARIA VITTORIO  
DOTT. ALESSANDRO ABBRUZZO



PAGINA BIANCA



\*17PDL0044220\*